

中国船舶重工集团动力股份有限公司

审计报告

大信审字[2024]第 1-01855 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2024]第1-01855号

中国船舶重工集团动力股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国船舶重工集团动力股份有限公司（以下简称“中国动力”）的财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国动力2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国动力，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 营业收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三（二十八）所述的会计政策及五（五十一）所述，中国动力2023年营业收入共计4,510,280.43万元，营业收入为利润表的重要项目，因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对营业收入确认，我们执行的主要程序包括：



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

- (1) 了解、评价并测试管理层对营业收入相关内部控制的设计及执行；
- (2) 检查主要销售合同或订单、识别销售合同或订单的关键条款、了解和评价管理层不同类别营业收入确认的会计政策；
- (3) 抽取大额收入交易执行细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、发票、商品运输单、客户验收单（或验收报告）及银行收款凭证等，评价收入确认是否符合会计政策；
- (4) 就资产负债表日前后的收入交易，检查包括销售合同或订单、发票、商品运输单、客户验收单（或验收报告）及银行收款凭证等支持性文件，评价收入是否记录于恰当的会计期间；
- (5) 结合对应收账款的审计，对资产负债表日的应收账款余额执行函证程序，对未回函及回函存在差异的样本执行替代测试。

（二）应收账款坏账准备

1. 事项描述

如财务报表附注三（十三）所述的会计政策和五（五）所述，中国动力应收账款年末余额为人民币 1,492,625.25 万元、应收账款坏账准备年末余额为人民币 152,424.87 万元，应收账款账面价值为人民币 1,340,200.39 万元，占合并资产总额的 13.52%。应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款坏账准备，我们执行的主要程序包括：

- (1) 了解、评价并测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关内部控制的设计及执行；
- (2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；
- (3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，选择样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；
- (4) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

(5) 选择样本检查应收账款期后回款情况。

四、其他信息

中国动力管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国动力的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序



大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558
北京市海淀区知春路1号 Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668
学院国际大厦22层2206 No.1 Zhichun Road,Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn
邮编 100083 Beijing,China,100083

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日



合并资产负债表

编制单位：中国船舶重工集团东方股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	27,154,474,523.45	20,730,517,554.34
交易性金融资产	(二)		1,249,866,010.95
衍生金融资产	(三)	1,051,000.00	
应收票据	(四)	5,154,935,345.70	5,745,620,259.72
应收账款	(五)	13,402,003,869.48	11,773,956,189.31
应收款项融资	(六)	955,472,903.02	473,240,620.75
预付款项	(七)	6,474,225,876.29	4,247,237,660.27
其他应收款	(八)	635,583,217.80	480,171,615.66
其中：应收利息			
应收股利		4,581,501.70	4,581,501.70
存货	(九)	17,854,974,349.21	15,403,006,176.25
合同资产	(十)	1,197,810,725.34	519,002,066.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十一)	1,606,878.72	783,033.63
其他流动资产	(十二)	474,853,502.78	203,509,302.49
流动资产合计		73,306,992,191.79	60,826,910,490.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十三)	1,755,571.16	2,579,416.25
长期股权投资	(十四)	745,844,035.25	923,614,694.72
其他权益工具投资	(十五)	1,953,077,296.87	820,922,468.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十六)	526,440,601.37	542,111,047.05
固定资产	(十七)	13,008,944,527.46	12,964,757,073.45
在建工程	(十八)	3,996,843,299.09	4,165,222,884.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十九)	58,407,129.93	46,743,692.35
无形资产	(二十)	3,888,787,666.36	3,917,505,226.62
开发支出		18,514,105.86	21,006,834.30
商誉			
长期待摊费用	(二十一)	213,353,556.73	202,429,242.12
递延所得税资产	(二十二)	683,374,238.70	667,804,505.72
其他非流动资产	(二十三)	717,261,658.04	765,956,524.22
非流动资产合计		25,812,603,686.82	25,040,653,609.65
资产总计		99,119,595,878.61	85,867,564,099.99

公司负责人：

主管会计工作负责人：

王善君

会计机构负责人：

翁海玮

李勇



合并资产负债表（续）

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(二十五)	1,827,947,382.12	2,594,929,444.80
交易性金融负债			
衍生金融负债	(二十六)	15,582,944.00	
应付票据	(二十七)	3,440,552,824.37	3,537,774,489.48
应付账款	(二十八)	13,654,106,483.85	10,656,373,116.63
预收款项	(二十九)		442,796.05
合同负债	(三十)	14,667,824,321.69	9,675,194,836.33
应付职工薪酬	(三十一)	183,805,975.36	188,227,115.39
应交税费	(三十二)	306,038,124.49	408,315,730.08
其他应付款	(三十三)	670,446,499.25	805,227,337.70
其中：应付利息			
应付股利		20,013,841.34	87,388,062.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十四)	1,803,237,611.18	1,279,485,132.34
其他流动负债	(三十五)	2,062,776,642.62	1,452,568,947.48
流动负债合计		38,632,318,808.93	30,598,538,946.28
非流动负债：			
长期借款	(三十六)	5,015,342,000.00	2,614,392,000.00
应付债券	(三十七)	1,690,718,307.84	2,179,480,039.58
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十八)	33,788,763.58	18,602,670.47
长期应付款	(三十九)	1,378,313,652.53	1,304,731,395.59
长期应付职工薪酬	(四十)	326,391,304.76	356,815,054.89
预计负债	(四十一)	465,975,269.06	485,784,192.67
递延收益	(四十二)	881,696,566.71	827,736,024.74
递延所得税负债	(二十二)	80,871,672.98	69,288,841.57
其他非流动负债	(四十三)	3,308,423,285.92	1,629,218,660.80
非流动负债合计		13,181,520,823.38	9,486,048,880.31
负债合计		51,813,839,632.31	40,084,587,826.59
股东权益：			
股本	(四十四)	2,186,718,355.00	2,160,682,115.00
其他权益工具	(四十五)	68,413,056.87	89,610,287.19
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十六)	26,104,493,190.93	25,589,650,170.82
减：库存股			
其他综合收益	(四十七)	312,831,565.36	281,633,155.61
专项储备	(四十八)	93,525,631.01	81,548,397.05
盈余公积	(四十九)	678,841,966.13	656,868,966.81
未分配利润	(五十)	7,350,123,680.35	6,694,160,627.50
归属于母公司股东权益合计		36,794,947,445.65	35,554,153,719.98
少数股东权益		10,510,808,800.65	10,228,822,553.42
股东权益合计		47,305,756,246.30	45,782,976,273.40
负债和股东权益总计		99,119,595,878.61	85,867,564,099.99

公司负责人：

傅勇

主管会计工作负责人：

王书君

会计机构负责人：

翁得玮



母公司资产负债表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,359,617,112.97	381,230,344.99
交易性金融资产			758,786,010.95
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		999,336.16	999,999.36
其他应收款	(一)	3,798,781,051.22	3,827,310,312.34
其中：应收利息			
应收股利		252,773,751.22	343,907,026.10
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,661,744.72	5,735,199.45
流动资产合计		5,168,059,245.07	4,974,061,867.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	34,091,456,001.02	34,199,193,533.11
其他权益工具投资		191,004,405.47	191,004,405.47
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		429,052.63	265,352.58
在建工程		89,738,302.19	48,672,778.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		97,713.56	122,142.20
无形资产		19,353,092.71	19,925,907.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,392,078,567.58	34,459,184,118.71
资产总计		39,560,137,812.65	39,433,245,985.80

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李勇

翁海玮



母公司资产负债表（续）

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		20,334,823.19	7,201,028.18
其他应付款		1,066,034.17	39,266,293.06
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,400,857.36	46,467,321.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,690,718,307.84	2,179,480,039.58
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		24,428.39	30,535.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,690,742,736.23	2,179,510,575.13
负债合计		1,712,143,593.59	2,225,977,896.37
股东权益：			
股本		2,186,718,355.00	2,160,682,115.00
其他权益工具		68,413,056.87	89,610,287.19
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,581,926,107.28	30,064,217,780.16
减：库存股			
其他综合收益		12,652,405.47	12,652,405.47
专项储备			
盈余公积		678,841,966.13	656,868,966.81
未分配利润		4,319,442,328.31	4,223,236,534.80
股东权益合计		37,847,994,219.06	37,207,268,089.43
负债和股东权益总计		39,560,137,812.65	39,433,245,985.80

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李勇



合并利润表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(五十一)	45,102,804,284.07	38,280,145,315.05
减：营业成本	(五十一)	39,111,007,969.59	33,320,990,306.06
税金及附加	(五十二)	529,786,673.46	444,849,242.03
销售费用	(五十三)	728,617,113.57	676,370,091.50
管理费用	(五十四)	2,256,828,818.09	1,998,673,866.49
研发费用	(五十五)	2,109,159,436.82	1,676,293,873.58
财务费用	(五十六)	-82,406,541.23	-97,463,257.30
其中：利息费用		257,010,244.72	211,661,663.59
利息收入		374,359,935.55	258,474,956.16
加：其他收益	(五十七)	595,007,099.15	464,327,058.50
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十八)	332,972,127.92	124,529,526.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		181,693,616.56	52,750,655.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-273,376.67	-858,893.73
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十九)	22,258,174.30	18,522,091.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(六十)	-32,289,879.21	-125,545,023.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(六十一)	-201,019,229.28	-321,600,412.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六十二)	7,224,156.93	22,973,616.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,173,963,263.58	443,638,050.87
加：营业外收入	(六十三)	60,621,635.90	35,315,999.68
减：营业外支出	(六十四)	73,989,340.38	10,006,123.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,160,595,559.10	468,947,926.95
减：所得税费用	(六十五)	102,231,393.61	82,717,152.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,058,364,165.49	386,230,774.79
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,058,364,165.49	386,230,774.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		779,487,252.58	335,722,242.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		278,876,912.91	50,508,532.03
五、其他综合收益的税后净额		34,502,674.15	24,112,209.57
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		31,198,409.75	21,683,879.50
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		43,550,562.15	21,683,879.50
（1）重新计量设定受益计划变动额		-1,402,009.27	-1,048,026.56
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		44,952,571.42	22,731,906.06
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-12,352,152.40	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-12,352,152.40	
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,304,264.40	2,428,330.07
六、综合收益总额		1,092,866,839.64	410,342,984.36
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		810,685,662.33	357,406,122.26
（二）归属于少数股东的综合收益总额		282,181,177.31	52,936,862.10
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.36	0.16
（二）稀释每股收益		0.36	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：16,383,563.25元，上期被合并方实现的净利润为：-22,029,528.37元。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李勇

王浩

翁涛



母公司利润表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		344,922.96	256,217.87
销售费用			
管理费用		36,959,025.96	29,777,741.37
研发费用			
财务费用		1,233,986.93	18,593,703.99
其中：利息费用		50,510,577.06	63,107,604.53
利息收入		50,014,832.19	45,218,590.54
加：其他收益		32,283.90	37,104.18
投资收益（损失以“-”号填列）	(三)	267,373,593.85	317,295,080.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		88,568,484.69	-1,583,340.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		12,103,174.30	8,786,010.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		240,971,116.20	277,490,531.90
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,800.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,968,316.20	277,490,531.90
减：所得税费用		21,238,322.96	5,147,169.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,729,993.24	272,343,362.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		219,729,993.24	272,343,362.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		219,729,993.24	272,343,362.76
七、每股收益			

公司负责人：

李勇

主管会计工作负责人：

王喜君

会计机构负责人：

翁得玮



合并现金流量表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,060,038,039.71	45,384,876,507.12
收到的税费返还		117,936,480.78	242,276,548.54
收到其他与经营活动有关的现金	(六十七) 1	1,812,283,229.93	1,672,789,729.52
经营活动现金流入小计		55,990,257,750.42	47,299,942,785.18
购买商品、接受劳务支付的现金		42,061,602,109.54	36,169,887,592.87
支付给职工以及为职工支付的现金		4,695,464,908.21	4,375,709,232.14
支付的各项税费		1,998,365,760.97	1,501,349,013.76
支付其他与经营活动有关的现金	(六十七) 1	2,636,793,151.45	2,154,729,950.59
经营活动现金流出小计		51,392,225,930.17	44,201,675,789.36
经营活动产生的现金流量净额		4,598,031,820.25	3,098,266,995.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,306,165,301.76	4,358,655,061.47
取得投资收益收到的现金		165,481,545.73	79,783,043.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,465,489.84	20,051,250.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(六十七) 2	1,487,162,255.85	834,272,580.42
投资活动现金流入小计		3,966,274,593.18	5,292,761,935.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		924,320,090.74	1,286,952,555.84
投资支付的现金		1,907,580,109.23	4,872,005,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(六十七) 2	2,912,047,400.00	3,042,235,570.32
投资活动现金流出小计		5,743,947,599.97	9,201,193,726.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,777,673,006.79	-3,908,431,790.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,350,000,000.00	7,915,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十七) 3	34,485,053.96	17,707,847.77
筹资活动现金流入小计		6,384,485,053.96	7,932,707,847.77
偿还债务支付的现金		4,179,300,000.00	5,524,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		409,133,241.51	372,086,192.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,443,753.17	17,362,007.37
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十七) 3	41,947,523.99	28,852,960.08
筹资活动现金流出小计		4,630,380,765.50	5,924,939,152.41
筹资活动产生的现金流量净额		1,754,104,288.46	2,007,768,695.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,431,363.55	63,072,177.21
五、现金及现金等价物净增加额		4,581,894,465.47	1,260,676,077.66
加：期初现金及现金等价物余额		15,771,067,581.58	14,510,391,503.92
六、期末现金及现金等价物余额		20,352,962,047.05	15,771,067,581.58

公司负责人：

傅勇

主管会计工作负责人：

王书君

会计机构负责人：

翁诗伟



母公司现金流量表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,807,129.04	22,496,806.97
经营活动现金流入小计		22,807,129.04	22,496,806.97
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,796,696.04	13,003,609.88
支付的各项税费		8,447,036.09	6,006,802.95
支付其他与经营活动有关的现金		23,107,643.97	20,598,830.08
经营活动现金流出小计		46,351,376.10	39,609,242.91
经营活动产生的现金流量净额		-23,544,247.06	-17,112,435.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		939,484,157.33	
取得投资收益收到的现金		376,749,428.74	215,555,153.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,417,530,138.90	1,329,140,069.43
投资活动现金流入小计		2,733,763,724.97	1,544,695,222.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,914,548.29	50,693,469.23
投资支付的现金		79,100,000.00	1,253,145,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,450,000,000.00	1,287,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,574,014,548.29	2,590,839,069.23
投资活动产生的现金流量净额		1,159,749,176.68	-1,046,143,846.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,870,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,870,000,000.00
偿还债务支付的现金			2,870,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,963,120.41	200,001,818.14
支付其他与筹资活动有关的现金		38,685,863.15	
筹资活动现金流出小计		159,648,983.56	3,070,001,818.14
筹资活动产生的现金流量净额		-159,648,983.56	-200,001,818.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		976,555,946.06	-1,263,258,100.86
加：期初现金及现金等价物余额		381,230,344.99	1,644,488,445.85
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,357,786,291.05	381,230,344.99

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

	本 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,160,682,115.00			89,610,287.19	25,588,030,075.58		281,633,155.61	81,548,397.05	656,868,966.81	6,691,695,644.26	35,550,068,641.50	10,105,064,129.10	45,655,132,770.60
加：会计政策变更										196,664.93	196,664.93	157,868.92	354,533.85
前期差错更正													
其他					1,620,095.24					2,268,318.31	3,888,413.55	123,600,555.40	127,488,968.95
二、本年期初余额	2,160,682,115.00			89,610,287.19	25,589,650,170.82		281,633,155.61	81,548,397.05	656,868,966.81	6,694,160,627.50	35,554,153,719.98	10,228,822,553.42	45,782,976,273.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,036,240.00			-21,197,230.32	514,843,020.11		31,198,409.75	11,977,233.96	21,972,999.32	655,963,052.85	1,240,793,725.67	281,986,247.23	1,522,779,972.90
（一）综合收益总额							31,198,409.75			779,487,252.58	810,685,662.33	282,181,177.31	1,092,866,839.64
（二）股东投入和减少资本	26,036,240.00			-21,197,230.32	514,843,020.11						519,682,029.79	23,122,351.67	542,804,381.46
1. 股东投入的普通股	26,036,240.00				517,708,327.12						543,744,567.12		543,744,567.12
2. 其他权益工具持有者投入资本				-21,197,230.32							-21,197,230.32		-21,197,230.32
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,865,307.01						-2,865,307.01	23,122,351.67	20,257,044.66
（三）利润分配									21,972,999.32	-123,524,199.73	-101,551,200.41	-22,406,328.91	-123,957,529.32
1. 提取盈余公积									21,972,999.32	-21,972,999.32			
2. 对股东的分配										-101,551,200.41	-101,551,200.41	-22,406,328.91	-123,957,529.32
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								11,977,233.96			11,977,233.96	-910,952.84	11,066,281.12
1. 本期提取								112,976,538.77			112,976,538.77	43,068,637.97	156,045,176.74
2. 本期使用								100,999,304.81			100,999,304.81	43,979,590.81	144,978,895.62
（六）其他													
四、本期期末余额	2,186,718,355.00			68,413,056.87	26,104,493,190.93		312,831,565.36	93,525,631.01	678,841,966.13	7,350,123,680.35	36,794,947,445.65	10,510,808,800.65	47,305,756,246.30

公司负责人：

李勇

主管会计工作负责人：

王喜君

会计机构负责人：

翁海玮

合并股东权益变动表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

	上 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,160,682,115.00		89,610,287.19	30,344,414,207.11		264,417,129.18	74,131,158.52	629,633,736.14	6,567,573,121.47	40,130,461,754.61	5,098,882,083.33	45,229,343,837.94	
加：会计政策变更									-28,212.82	-28,212.82	107,033.23	78,820.41	
前期差错更正													
其他				2,085,131.81					-541,963.84	1,543,167.97	125,172,835.07	126,716,003.04	
二、本年期初余额	2,160,682,115.00		89,610,287.19	30,346,499,338.92		264,417,129.18	74,131,158.52	629,633,736.14	6,567,002,944.81	40,131,976,709.76	5,224,161,951.63	45,356,138,661.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-4,756,849,168.10		17,216,026.43	7,417,238.53	27,235,230.67	127,157,682.69	-4,577,822,989.78	5,004,660,601.79	426,837,612.01	
（一）综合收益总额						21,683,879.50			335,722,242.76	357,406,122.26	52,936,862.10	410,342,984.36	
（二）股东投入和减少资本				-4,756,849,168.10						-4,756,849,168.10	4,974,346,393.18	217,497,225.08	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-4,756,849,168.10						-4,756,849,168.10	4,974,346,393.18	217,497,225.08	
（三）利润分配								27,235,230.67	-213,032,413.14	-185,797,182.47	-23,161,613.97	-208,958,796.44	
1. 提取盈余公积								27,235,230.67	-27,235,230.67				
2. 对股东的分配									-185,797,182.47	-185,797,182.47	-23,161,613.97	-208,958,796.44	
3. 其他													
（四）股东权益内部结转						-4,467,853.07			4,467,853.07				
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						-4,467,853.07			4,467,853.07				
6. 其他													
（五）专项储备							7,417,238.53			7,417,238.53	538,960.48	7,956,199.01	
1. 本期提取							65,415,945.90			65,415,945.90	9,133,253.33	74,549,199.23	
2. 本期使用							57,998,707.37			57,998,707.37	8,594,292.85	66,593,000.22	
（六）其他													
四、本期期末余额	2,160,682,115.00		89,610,287.19	25,589,650,170.82		281,633,155.61	81,548,397.05	656,868,966.81	6,694,160,627.50	35,554,153,719.98	10,228,822,553.42	45,782,976,273.40	

公司负责人：

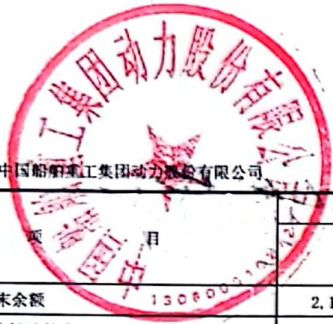
傅勇

主管会计工作负责人：

王善君

会计机构负责人：

翁涛



母公司股东权益变动表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,160,682,115.00			89,610,287.19	30,064,217,780.16		12,652,405.47		656,868,966.81	4,223,267,070.35	37,207,298,624.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-30,535.55	-30,535.55
二、本年期初余额	2,160,682,115.00			89,610,287.19	30,064,217,780.16		12,652,405.47		656,868,966.81	4,223,236,534.80	37,207,268,089.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,036,240.00			-21,197,230.32	517,708,327.12				21,972,999.32	96,205,793.51	640,726,129.63
（一）综合收益总额										219,729,993.24	219,729,993.24
（二）股东投入和减少资本	26,036,240.00			-21,197,230.32	517,708,327.12						522,547,336.80
1. 股东投入的普通股	26,036,240.00				517,708,327.12						543,744,567.12
2. 其他权益工具持有者投入资本				-21,197,230.32							-21,197,230.32
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									21,972,999.32	-123,524,199.73	-101,551,200.41
1. 提取盈余公积									21,972,999.32	-21,972,999.32	
2. 对股东的分配										-101,551,200.41	-101,551,200.41
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,186,718,355.00			68,413,056.87	30,581,926,107.28		12,652,405.47		678,841,966.13	4,319,442,328.31	37,847,994,219.06

公司负责人：

傅勇

主管会计工作负责人：

王善君

会计机构负责人：

翁涛



母公司股东权益变动表

编制单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,160,682,115.00			89,610,287.19	29,541,545,011.94		12,652,405.47		629,633,736.14	4,163,947,176.84	36,598,070,732.58
加：会计政策变更										-21,591.66	-21,591.66
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,160,682,115.00			89,610,287.19	29,541,545,011.94		12,652,405.47		629,633,736.14	4,163,925,585.18	36,598,049,140.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					522,672,768.22				27,235,230.67	59,310,949.62	609,218,948.51
（一）综合收益总额										272,343,362.76	272,343,362.76
（二）股东投入和减少资本					522,672,768.22						522,672,768.22
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					522,672,768.22						522,672,768.22
（三）利润分配									27,235,230.67	-213,032,413.14	-185,797,182.47
1. 提取盈余公积									27,235,230.67	-27,235,230.67	
2. 对股东的分配										-185,797,182.47	-185,797,182.47
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,160,682,115.00			89,610,287.19	30,064,217,780.16		12,652,405.47		656,868,966.81	4,223,236,534.80	37,207,268,089.43

公司负责人：

傅勇

主管会计工作负责人：

王善君

会计机构负责人：

翁涛玮

中国船舶重工集团动力股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

中国船舶重工集团动力股份有限公司，前身为风帆股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是经国家经贸委（国经贸企改[2000]471号文件）批准，由中国船舶重工集团有限公司（以下简称“中船重工”）等五家发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于2000年6月13日注册成立。

2016年4月1日，国家工商行政管理总局核准“风帆股份有限公司”名称变更为“中国船舶重工集团动力股份有限公司”，2016年4月29日，公司完成了工商变更登记手续，并取得由保定市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司名称正式变更为“中国船舶重工集团动力股份有限公司”，股票简称：中国动力，股票代码：600482。

截至2023年12月31日，本公司统一社会信用代码：911306007109266097；法定代表人：李勇；本公司发行股本总数2,186,718,355股，注册资本为2,186,718,355.00元，注册地：河北省涿州市范阳东路3号开发区管委会5楼520室。

中国动力主要业务涵盖燃气动力、蒸汽动力、柴油机动力、综合电力、化学动力、热气机动力、核动力（设备）等七类动力业务及机电配套业务，是集高端动力装备研发、制造、系统集成、销售及服务于一体的一站式动力需求解决方案供应商。

公司主要产品为：燃气轮机，汽轮机，柴油机，电机、电控设备，蓄电池，电池储能系统，热气机，核电特种设备，船用机械、港口机械，齿轮箱等。

本财务报表经公司董事会于2024年4月25日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下简称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产分类及折旧、投资性房地产折旧及摊销、使用权资产分类及折旧、无形资产摊销、收入确认及计量、安全生产费的提取及使用和政府补助性质的判断等。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债流动性的划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

本公司确定财务报表附注明细项目的重要性时，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目的一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准如下表：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额超过 1000 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 5%以上且金额超过 1000 万元
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备的 5%以上金额超过 1000 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上

项 目	重要性标准
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 5%以上且金额超过 1000 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	单项超过 1 年的应付款项且占应付款项总额的 5%以上且金额超过 1000 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额超过 5 亿元
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 5%以上且金额大于 1 亿元
重要的非全资子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 1 亿元
重要的外购在研项目	单项占研发投入总额的 10%以上
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额的 30%，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 5%以上
重要的投资活动	单项投资活动现金流量金额超过资产总 3%且金额大于 1 亿元
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，且来源于合营企业或联营企业的投资收益绝对值大于 1000 万元
重要子公司	子公司净资产占合并净资产 5%以上，或子公司净利润占合并净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额或负债总额占合并报表 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响超过 10%
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 5%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 5%的活动

（六）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并报表的编制方法

（1）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的所有内部交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（2）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（3）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司合营安排为合营企业。

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（十一）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

满足条件的确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分）可以终止，即从其账户和资产负债表内予以转销。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

2. 金融资产的分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：

（1）以摊余成本计量的金融资产，包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；持有期间采用实

实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具），包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

3. 金融负债的分类和计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债，包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

4. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

(1) 较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。如应收银行承兑汇票。

(2) 应收账款、应收商业承兑汇票、租赁应收款，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

(3) 其他金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

5. 金融工具抵销

同时满足具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债的金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

(十二) 应收票据

参照本附注三（十三）。

(十三) 应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

对于不存在减值客观证据的，或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，依据信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	按照组合计提坏账准备的计提方法	适用
账龄组合	账龄分析法	应收账款、其他应收款
集团合并范围内关联方组合	不计提	应收账款、其他应收款
未逾期押金及保证金组合	不计提	其他应收款
备用金及职工借款组合	不计提	其他应收款
政府单位及事业单位款项组合	不计提	应收账款、其他应收款
其他组合	不计提	应收账款、其他应收款

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本公司按照账龄组合对应收款项计提坏账准备的，坏账计提比例按照账龄区间确定如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6个月(含6个月)	0	0
6个月-1年(含1年)	0.5	0.5
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	30	30
3-5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

4. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款、长期应收款等单独进行减值测试，按单项计提减值准备。对于涉及诉讼或仲裁案件被法院裁定终结执行的，应根据损失情况及时计提减值准备。

（十四）应收款项融资

参照本附注三（十三）。

（十五）存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（包括库存商品）、在产品（包括自制半成品）、委托加工物质、发出商品、在途物质和其他等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料（包括低值易耗品和包装物）采用一次转销法、五五摊销法

2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十六) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝

之外的其他因素)列示为合同资产。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务,如企业在转让承诺的商品或服务之前已经收取的款项。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法及其他

参照本附注三(十三)。

(十七) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,按照债务重组准则有关规定确定其初始投资成本。

非货币性资产交换取得的长期股权投资,按照非货币性资产交换准则有关规定确定其初

始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(十八) 投资性房地产

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十九）固定资产

1. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、办公设备、其他设备等；固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值；并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10—50	3-10%	1.80—9.70%
机器设备	年限平均法	8—20	3-10%	4.75—11.875%
电子设备	年限平均法	5—8	3-10%	9.50—19.40%
运输设备	年限平均法	5—12	3-10%	7.50—19.40%
办公设备	年限平均法	5—12	3-10%	7.91—19.40%
其他设备	年限平均法	5—12	3-10%	7.91—19.40%

（二十）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

（二十二）无形资产

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销（见下表），并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

资产类别	使用寿命（年）
软件	5-10
土地使用权	50
专利权	10
非专利技术	10
商标权	10
特许权	20
海域使用权	50
探矿权	5

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的或使用期限不确定的无形资产，不予摊销；使用寿命不确定的无形资产，应按下述五 27 长期资产减值相关规定进行减值测试。每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括通常包括研发人员职工薪酬、材料费、外协费、专用费用、燃料动力费、其他费用。

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在

减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十四） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（二十五） 合同负债

详见本附注三（十七）合同资产

（二十六） 职工薪酬

3. 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定使用的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

4. 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司部分子公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

5. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

6. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

（二十七） 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十八） 收入

3. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司收入主要来源于化学动力、船用机械、柴油动力、燃气动力、热气动力、综合电力、燃气蒸汽动力、传动设备、贵金属、海工平台、核应急设施及其他产品销售及服务收入。本公司生产并销售燃气轮机、汽轮机、柴油机、电机、电控设备、蓄电池、热气机、核应急设施、船用机械、港口机械、海工平台、齿轮箱等产品。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

（1）海工、核应急设施业务产品销售合同

本公司海工、核应急设施业务产品销售合同条款规定的履约义务若满足“某一时段内履行”条件，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计已发生的合同成本占合同目标成本的比例确定合同履约进度。若履约进度不能合理确定，但是已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）其他销售合同

除上述外的其他产品销售合同，通常仅包括转让商品的履约义务。国内产品销售通常在客户签收商品时（柴油机及船舶配套相关产品，还需取得船级社（或 J 方）检验合格证）确认收入；境外产品销售在公司已根据合同约定将产品报关取得报关单时确认收入。

维修服务通常在维修完成并取得收款权利时确认收入。

（二十九） 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十） 政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十一）递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

（1）商誉的初始确认；

（2）既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，

除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十二) 租赁

1. 作为承租方的租赁分类标准和会计处理方法

(1) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 40,000.00 元的租赁（以下简称“短期租赁和低价值资产租赁”），本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(2) 在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租

赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（三十三）其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费

本公司所属船舶配套制造企业，按财政部、应急部财资〔2022〕136号《关于印发〈企业

《安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》要求，计提安全生产费，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件。本公司按规定标准提取安全生产费时，计入相关产品的成本，同时记入专项储备；按规定范围使用安全生产费时，区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2. 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

3. 套期

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、

被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

本公司套期业务选用现金流量套期方法核算

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分

预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

4. 分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 7 个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为化学动力、海工平台及船用机械、柴油动力、热气动力、综合电力、核动力（设备）、燃气蒸汽动力、传动设备、贵金属及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（三十四）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数追溯调整了财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该事项对本 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产总计：	85,860,185,798.05	85,867,564,099.99	7,378,301.94

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
递延所得税资产	660,426,203.78	667,804,505.72	7,378,301.94
负债合计:	40,077,564,058.50	40,084,587,826.59	7,023,768.09
递延所得税负债	62,265,073.48	69,288,841.57	7,023,768.09
股东权益合计:	45,782,621,739.55	45,782,976,273.40	354,533.85
盈余公积	656,868,966.81	656,868,966.81	-
未分配利润	6,693,963,962.57	6,694,160,627.50	196,664.93
利润总额:	468,947,926.95	468,947,926.95	-
所得税费用	82,441,438.72	82,717,152.16	275,713.44

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产总计:	39,433,245,985.80	39,433,245,985.80	
递延所得税资产			
负债合计:	2,225,947,360.82	2,225,977,896.37	30,535.55
递延所得税负债		30,535.55	30,535.55
股东权益合计:	37,207,298,624.98	37,207,268,089.43	-30,535.55
盈余公积	656,868,966.81	656,868,966.81	-
未分配利润	4,223,267,070.35	4,223,236,534.80	-30,535.55
利润总额:	277,490,531.90	277,490,531.90	
所得税费用	5,138,225.25	5,147,169.14	8,943.89

(三十五) 其他

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

1. 判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响判断：

(1) 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

(2) 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异。

(3) 政府补助

管理层需要运用重大判断以决定政府补助的性质。

2. 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 存货跌价准备

于资产负债表日，按成本与可变现净值孰低计量，并对存货进行全面清查，存货由于遭受毁损、陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可回收部分，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

(2) 金融工具和合同资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

(3) 除金融资产之外的非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。管理层需要运用重大判断以决定非流动资产是否存在减值迹象。

(4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 合同目标成本

本公司定期对合同目标成本进行复核，根据已经完工项目总成本、在建项目已经发生的

实际成本和完工进度、材料和人工的变化趋势等资料不断修正估计在建项目未完工部分的预计将要发生的成本。

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	25
风帆有限责任公司	15
风帆(扬州)有限责任公司	15
淄博火炬能源有限责任公司	15
淄博火炬机电设备有限责任公司	15
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	15
中船发动机有限公司	15
宜昌船舶柴油机有限公司	15
大连船用柴油机有限公司	15
河南柴油机重工有限责任公司	15
陕西柴油机重工有限公司	15
中船动力(集团)有限公司	15
中船动力镇江有限公司	15
镇江中船现代发电设备有限公司	15
安庆船用电器有限责任公司	15
安庆中船柴油机有限公司	15
安庆中船动力配套有限公司	15
中船动力研究院有限公司	15
中船海洋动力技术服务有限公司	15
沪东重机有限公司	15
中船海洋动力部件有限公司	15

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海中船三井造船柴油机有限公司	15
武汉船用机械有限责任公司	15
青岛海西重机有限责任公司	15
武汉海润工程设备有限公司	15
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	15
上海齐耀重工有限公司	15
上海齐耀热能工程有限公司	15
上海齐耀螺杆机械有限公司	15
上海齐耀动力技术有限公司	15
上海中船重工船舶推进设备有限公司	15
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	15
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	15
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	15
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	15
湖北长海新能源科技有限公司	15
青岛海西电气有限公司	15
武汉海王核能装备工程有限公司	15
武汉海王新能源工程技术有限公司	15
中船重工特种设备有限责任公司	15
中船黄冈贵金属有限公司	15
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	15
重庆齿轮箱有限责任公司	15
淄博拓驰塑料制品有限公司	15
重庆重齿传动科技有限责任公司	20
上海风帆蓄电池实业有限公司	20
河南风帆物资回收有限公司	20
北京风帆环保科技有限公司	20
其他	25

（二）税收优惠

1. 增值税

根据有关规定，本公司部分所属子公司生产销售的相关产品免征增值税。

本公司部分所属子公司自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，相关产品退税率为13%。

根据财政部税务总局公告2019年第61号《财政部税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》，青岛海西重机有限责任公司经营公租房所取得的租金收入，免征增值税。

根据财政部 税务总局公告2023年第43号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的

公告》，本公司部分所属子公司被确定为先进制造业企业，自2023年1月1日至2027年12月31日，被允许按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

2. 房产税

青岛海西重机有限责任公司，公共租赁住房出租收入免征房产税。

重庆齿轮箱有限责任公司，享受处僵治困政策部分的房产税免征。

宜昌船舶柴油机有限公司，从价计征的房产税，原值扣除比例由25%升为30%。

河南柴油机重工有限责任公司，从价计征的房产税按上年军品销售额占销售总额的比例减征。

淄博火炬能源有限责任公司，从价计征的房产税按上年军品销售额占销售总额的比例减征。

沪东重机有限公司，从价计征的房产税按上年军品销售额占销售总额的比例减征。

3. 土地使用税

武汉船用机械有限责任公司，土地使用税免征。

青岛海西重机有限责任公司，公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。

中船发动机有限公司和淄博火炬能源有限责任公司，土地使用税减半征收。

重庆齿轮箱有限责任公司，享受处僵治困政策部分的土地使用税免征。

宜昌船舶柴油机有限公司，土地使用税减按40%征收。

武汉海王核能装备工程有限公司，土地使用税减按40%征收。

河南柴油机重工有限责任公司，土地使用税按上年军品销售额占销售总额的比例减征。

淄博火炬能源有限责任公司，土地使用税按上年军品销售额占销售总额的比例减征。

沪东重机有限公司，土地使用税按上年军品销售额占销售总额的比例减征。

4. 企业所得税

(1) 本报告期或以前年度，风帆有限责任公司、中船发动机有限公司、河南柴油机重工有限责任公司、陕西柴油机重工有限公司、武汉船用机械有限责任公司、上海齐耀重工有限公司、上海中船重工船舶推进设备有限公司、哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司、武汉长海电力推进和化学电源有限公司、武汉海王新能源工程技术有限责任公司、重庆齿轮箱有限责任公司和中船黄冈贵金属有限公司、中船重工黄冈水中装备动力有限公司、淄博拓驰塑料制品有限公司等子公司，获得或将获得《高新技术企业证书》，有效期三年，本报告期企业所得税适用15%税率。

(2) 根据财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》、财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，河南风帆物资回收有限公司、北京风帆环保科技有限公司、上海风帆蓄电池实业有限公司和重庆重齿传动科技有限责任公司，为小型微利企业，本年度对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

5. 其他

根据财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）和教育费附加、地方教育附加被减半征收。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	563,864.60	242,626.12
银行存款	26,128,640,021.19	17,232,517,477.02
其他货币资金	1,025,270,637.66	3,497,757,451.20
合计	27,154,474,523.45	20,730,517,554.34
其中：存放财务公司存款	16,221,032,716.86	11,405,373,873.94

其中：使用受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	632,128,124.62	909,976,687.52
信用证保证金	5,601,811.91	19,390,940.37
履约保证金	269,252,126.56	164,702,091.91
保函保证金	148,058,447.32	110,412,629.47
远期外汇合约保证金		11,282,652.00
其他	329,901.03	1,390,254.55
合计	1,055,370,411.44	1,217,155,255.82

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,249,866,010.95	/
其中：理财产品		1,249,866,010.95	/

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	1,051,000.00	

(四) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,573,358,947.58	4,144,913,575.66
商业承兑票据	1,581,576,398.12	1,600,706,684.06
合计	5,154,935,345.70	5,745,620,259.72

2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,244,951,826.95
商业承兑票据	9,491,370.00
合计	1,254,443,196.95

说明：上述已质押的应收票据，已包括应收款项融资的部分。

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,562,885,176.87	
商业承兑票据		310,081,825.02
合计	1,562,885,176.87	310,081,825.02

说明：上述已背书或贴现且未到期的应收票据，已包括应收款项融资的部分。

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00		90,000.00		10,000.00					
按组合计提坏账准备	5,157,226,419.50	100.00	2,301,073.80	0.04	5,154,925,345.70	5,746,825,168.11	100.00	1,204,908.39	0.02	5,745,620,259.72
其中：商业承兑汇票	1,567,100,637.94		2,301,073.80	0.15	1,564,799,564.14	1,601,911,592.45		1,204,908.39	0.08	1,600,706,684.06
银行承兑汇票	3,590,125,781.56				3,590,125,781.56	4,144,913,575.66				4,144,913,575.66
合计	5,157,326,419.50	/	2,391,073.80	/	5,154,935,345.70	5,746,825,168.11	/	1,204,908.39	/	5,745,620,259.72

(1) 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	100,000.00	90,000.00	90.00	单项计提坏账准备的应收账款本期收到商票。

(2) 组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	1,567,100,637.94	2,301,073.80	0.15

说明: 对低信用等级的商业承兑汇票, 资产负债表日按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于低信用等级商业承兑汇票按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备, 计提比例详见三(十二)。

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	1,204,908.39	1,186,165.41				2,391,073.80

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1-6个月	6,410,735,800.83	6,032,156,726.90
6个月-1年	4,045,863,248.44	2,596,770,810.91
1至2年	1,542,263,767.63	1,473,149,433.42
2至3年	621,811,459.30	1,054,192,530.45
3至4年	572,797,218.81	390,148,688.76
4至5年	204,799,058.93	410,558,303.61
5年以上	1,527,981,986.15	1,320,517,639.83
合计	14,926,252,540.09	13,277,494,133.88

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	989,933,265.90	6.63	801,772,309.11	80.99	188,160,956.79	924,557,357.32	6.96	806,568,946.94	87.24	117,988,410.38
按组合计提坏账准备	13,936,319,274.19	93.37	722,476,361.50	5.18	13,213,842,912.69	12,352,936,776.56	93.04	696,968,997.63	5.64	11,655,967,778.93
其中：关联方组合	7,464,539,763.38	53.56	27,011,775.00	0.36	7,437,527,988.38	5,403,137,026.84	43.74	26,557,184.87	0.49	5,376,579,841.97
账龄组合	5,960,180,090.08	42.77	695,464,586.50	11.67	5,264,715,503.58	5,935,903,132.38	48.05	670,411,812.76	11.29	5,265,491,319.62
政府及事业单位组合	511,599,420.73	3.67	0.00	0.00	511,599,420.73	1,013,896,617.34	8.21	0.00	0.00	1,013,896,617.34
合计	14,926,252,540.09	—	1,524,248,670.61	10.21	13,402,003,869.48	13,277,494,133.88	—	1,503,537,944.57	11.32	11,773,956,189.31

(1) 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古锋电能源技术有限公司	259,721,532.80	259,721,532.80	100.00	预计无法收回
亿峰投资集团有限公司	142,851,878.48	142,851,878.48	100.00	预计无法收回
华仪风能有限公司	108,905,094.18	87,124,075.34	80.00	预计无法收回
上海银佰实业有限公司	56,925,000.00	17,077,500.00	30.00	预计无法收回
永兴永旺金属有限公司	43,141,852.17	12,942,555.65	30.00	预计无法收回
内蒙古久和能源装备有限公司	38,755,890.00	38,755,890.00	100.00	预计无法收回
通辽华创风能有限公司	26,142,100.00	26,142,100.00	100.00	预计无法收回

中国船舶重工集团动力股份有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳华创风能有限公司	23,873,907.00	23,873,907.00	100.00	预计无法收回
上海中贸投资有限公司	21,651,500.00	6,495,450.00	30.00	预计无法收回
苏州思美特表面材料科技有限公司	21,039,268.00	2,103,926.80	10.00	预计无法收回
泰州口岸船舶有限公司	21,028,170.07	21,028,170.07	100.00	预计无法收回
南京东泽船舶制造有限公司	20,980,616.70	20,980,616.70	100.00	预计无法收回
朝阳兰凌水泥有限公司	20,731,210.25	5,379,584.38	25.95	预计无法收回
宁夏华创风能有限公司	20,366,590.00	20,366,590.00	100.00	预计无法收回
克拉玛依玖虹水泥有限公司	18,272,610.00	3,674,580.00	20.11	预计无法收回
郴州卓金有色金属贸易有限公司	13,693,467.74	4,108,040.32	30.00	预计无法收回
四川青山新材料有限公司	12,145,629.22	12,145,629.22	100.00	预计无法收回
辽宁亚鳄水泥股份有限公司	10,624,300.00	2,091,261.60	19.68	预计无法收回
其他	109,082,649.29	94,909,020.75	87.01	预计无法收回
合计	989,933,265.90	801,772,309.11	80.99	

(2) 按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	2,708,692,178.65		
6 个月-1 年	1,909,326,940.85	9,546,634.91	0.50
1 年以内 (含 1 年) 小计	4,618,019,119.50	9,546,634.91	
1 至 2 年	519,357,182.34	51,935,718.24	10.00
2 至 3 年	175,250,593.45	52,575,178.06	30.00

中国船舶重工集团动力股份有限公司
 财务报表附注
 2023年1月1日—2023年12月31日

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3至4年	190,779,761.88	152,623,809.51	80.00
4至5年	139,950,935.54	111,960,748.41	80.00
5年以上	316,822,497.37	316,822,497.37	100.00
合计	5,960,180,090.08	695,464,586.50	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
本期坏账准备	1,503,537,944.57	82,618,588.35	-42,071,852.29	-25,276,020.17	5,440,010.15	1,524,248,670.61

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
沈阳华创风能有限公司	37,212,609.30	已收回	收回货款	涉诉部分预计无法收回

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
应收账款核销	25,276,020.17

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	1,533,566,687.33	102,379,180.55	1,635,945,867.88	10.14	
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	758,096,977.25	105,601,621.50	863,698,598.75	5.35	146,800.00
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	707,738,778.58	227,600.60	707,966,379.18	4.39	
江南造船(集团)有限责任公司	538,631,157.42	41,909,250.00	580,540,407.42	3.60	
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	487,777,888.27		487,777,888.27	3.02	
合计	4,025,811,488.85	250,117,652.65	4,275,929,141.50	26.50	146,800.00

(六) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	955,472,903.02	473,240,620.75

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,750,511,850.51	88.82	3,624,998,593.83	85.35
1至2年	422,304,010.40	6.52	422,777,024.50	9.95
2至3年	180,644,220.91	2.79	122,546,332.82	2.89
3年以上	120,765,794.47	1.87	76,915,709.12	1.81
合计	6,474,225,876.29	100.00	4,247,237,660.27	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	期末余额	其中：超过一年的金额	账龄	未结算的原因
中国船舶重工国际贸易有限公司	582,024,743.20	132,661,406.91	超过一年	未到结算期
中船重工物资贸易集团有限公司	276,444,049.37	96,279,965.81	超过一年	未到结算期
中国船舶工业贸易有限公司	201,997,908.43	49,723,963.91	超过一年	未到结算期
中船国际贸易有限公司	437,259,400.80	44,588,433.56	超过一年	未到结算期
SIEMENS industrial turbomachinery L	41,899,766.09	39,736,264.33	一至三年	未到结算期
中国船舶集团物资有限公司	428,516,582.71	34,513,504.12	两至三年	未到结算期
三菱动力株式会社	40,331,219.15	31,897,169.44	一至三年	未到结算期
河北拓瑞安装集团有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	超过一年	未到结算期
ROLLS-ROYCESOLUTIONSHONGKONGLTD	41,958,591.19	19,548,590.86	一至两年	未到结算期
上海昌强重工机械有限公司	22,564,284.80	18,178,648.80	一至两年	未到结算期
天津景扬建筑工程有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00	超过一年	未到结算期
MAN Energy Solutions	69,992,979.25	14,520,750.20	一至两年	未到结算期
中国船舶集团有限公司第十二研究所	12,758,995.40	10,055,282.06	一至三年	未到结算期
合计	2,194,548,520.39	530,503,980.00		

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国船舶重工国际贸易有限公司	582,024,743.20	8.99
湖南湘电动力有限公司	564,018,369.21	8.71
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	544,686,600.00	8.41
中船国际贸易有限公司	437,259,400.80	6.75
中国船舶集团物资有限公司	428,516,582.71	6.62
合计	2,556,505,695.92	39.47

(八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,581,501.70	4,581,501.70
其他应收款	631,001,716.10	475,590,113.96
合计	635,583,217.80	480,171,615.66

1. 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京中船绿洲机器有限公司	4,581,501.70	4,581,501.70

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1-6个月	375,185,239.70	300,213,963.98
6个月-1年	52,599,051.74	
1至2年	81,241,922.68	16,152,617.23
2至3年	5,175,189.69	36,196,748.13
3至4年	32,579,021.72	108,212,772.25
4至5年	88,584,074.49	18,327,390.12
5年以上	58,012,898.93	75,306,395.50
合计	693,377,398.95	554,409,887.21

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收其他单位往来款	455,947,754.24	278,892,879.70
应收出口退税	28,170,725.49	56,044,034.33
押金及保证金	74,566,727.62	78,805,424.66
备用金及职工借款	26,808,222.39	26,964,413.06
其他	107,883,969.21	113,703,135.46
合计	693,377,398.95	554,409,887.21

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		26,876,400.90	51,914,190.92	78,790,591.82
本期计提		1,260,589.65	-455,928.68	804,660.97
本期转回			-10,247,683.23	-10,247,683.23
本期转销				
本期核销		-504,420.77	-6,467,465.94	-6,971,886.71
2023年12月31日余额		27,632,569.78	34,743,113.07	62,375,682.85

说明：关联方组合、未逾期押金及保证金组合、备用金及职工借款组合、政府单位及事业单位款项组合和其他组合代表较低信用风险的金融工具，直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定，处于第一阶段；单项计提坏账

的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值，处于第三阶段；其余部分按账龄组合计提坏账准备，处于第二阶段，坏账准备计提比例详见本附注三（十三）。

根据金融工具的性质，本公司以单项或组合为基础评估信用风险是否显著增加。以组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对其进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
本期坏账准备	78,790,591.82	804,660.97	-10,247,683.23	-6,971,886.71		62,375,682.85

（5）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,971,886.71

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中国船舶重工国际贸易有限公司	193,383,480.31	27.89	往来款	1~5年	
保定风帆集团有限责任公司	64,589,385.04	9.32	房屋租金	3~5年	
青岛市黄岛区财政局	30,000,000.00	4.33	偿还金	1~2年	
镇江交通产业集团有限公司	18,297,945.00	2.64	往来款	3年以上	
中国船舶重工集团公司第七一研究所	17,826,888.84	2.57	往来款	3年以上	
合计	324,097,699.19	46.75	/	/	

（九）存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,815,178,278.87	294,240,280.16	3,520,937,998.71	3,995,939,868.32	348,502,498.02	3,647,437,370.30
在产品	11,046,912,023.56	198,789,757.85	10,848,122,265.71	8,667,432,171.81	173,806,906.91	8,493,625,264.90
库存商品	3,487,492,034.17	139,258,889.93	3,348,233,144.24	3,293,058,343.91	145,338,641.52	3,147,719,702.39
周转材料	57,136,015.15		57,136,015.15	61,615,665.55	9,582.48	61,606,083.07
委托加工物质	80,889,800.12	344,874.72	80,544,925.40	52,617,755.59		52,617,755.59
合计	18,487,608,151.87	632,633,802.66	17,854,974,349.21	16,070,663,805.18	667,657,628.93	15,403,006,176.25

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	348,502,498.02	16,586,988.47		70,849,206.33		294,240,280.16
在产品	173,806,906.91	148,971,493.26		123,968,194.67	20,447.65	198,789,757.85
库存商品	145,338,641.52	31,786,968.70		37,866,720.29		139,258,889.93
周转材料	9,582.48				9,582.48	
委托加工物资		344,874.72				344,874.72
合计	667,657,628.93	197,690,325.15		232,684,121.29	30,030.13	632,633,802.66

说明：原材料、在产品和库存商品跌价准备本期转回或转销，系生产领用或销售。

（十）合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	1,211,751,726.74	13,941,001.40	1,197,810,725.34	527,940,775.43	8,938,708.46	519,002,066.97

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
中广核工程有限公司	149,918,636.08	时段法确认收入增加
中国核电工程有限公司	106,910,034.07	质保金及时段法确认收入增加
中船海装风电有限公司	95,088,683.36	新设储能事业部增加质保金
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	90,620,691.85	质保金增加
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	57,921,350.88	质保金增加
合计	500,459,396.24	/

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,211,751,726.74	100.00	13,941,001.40	1.15	1,197,810,725.34	527,940,775.43	100.00	8,938,708.46	1.69	519,002,066.97
其中：关联方组合	957,398,597.87	79.01	0.00	0.00	957,398,597.87	237,192,353.07	44.93	0.00	0.00	237,192,353.07
账龄组合	254,353,128.87	20.99	13,941,001.40	5.48	240,412,127.47	290,748,422.36	55.07	8,938,708.46	3.07	281,809,713.90
合计	1,211,751,726.74	/	13,941,001.40	/	1,197,810,725.34	527,940,775.43	/	8,938,708.46	/	519,002,066.97

其中，按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	254,353,128.87	13,941,001.40	5.48

4. 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
柴油动力	4,470,323.70			
化学动力	324,166.66			
传动设备	259,276.46			
热气动力	220,750.53			
海工平台及船用机械	-26,253.68			
燃气蒸汽动力	-69,503.84		176,466.89	
合计	5,178,759.83		176,466.89	

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,606,878.72	783,033.63

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	348,893,025.36	190,344,043.15
预缴税金	99,447,526.75	13,165,259.34
其他	26,512,950.67	
合计	474,853,502.78	203,509,302.49

(十三) 长期应收款

长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,755,571.16	0.00	1,755,571.16	2,579,416.25	0.00	2,579,416.25	4.65

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

被投资单位	期初 余额	本期增减变动						期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他	
一、合营企业								
中动瓦锡兰发动机（上海）有限公司	108,674,112.57			39,746,126.97				148,420,239.54
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	96,800,755.01			10,121,069.96		5,171,502.29		101,750,322.68
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	89,721,743.76			27,991,873.59		19,997,819.93		97,715,797.42
镇江中船日立造船机械有限公司	59,664,264.51			641,655.39	77,427.72	500,000.00		59,883,347.62
大连万德厚船舶工程有限公司	20,168,097.15			3,522,107.28		2,000,000.00		21,690,204.43
安庆大发柴油机金属结构有限公司	12,098,865.73			1,452,541.21	104,235.65	500,000.00		13,155,642.59
安庆绿色发动机制造有限公司	52,435,936.20			-4,477,610.16			-47,958,326.04	0.00
小计	439,563,774.93			78,997,764.24	181,663.37	28,169,322.22	-47,958,326.04	442,615,554.28
二、联营企业								
中船重工（重庆）西南研究院有限公司	100,777,203.22			-4,130,841.37		155,309.17		96,491,052.68
中船重工(青岛)海洋装备研究院有限公司	91,224,243.50			819,114.52				92,043,358.02
武汉川崎船用机械有限公司	43,835,517.13			10,259,633.06				54,095,150.19
西安海科重工投资有限公司	23,156,475.62			118,708.20		480,600.00		22,794,583.82
上海船舶动力创新中心有限公司	11,189,347.41	5,700,000.00		26,018.66			1,490,065.45	18,405,431.52
武汉佳安运输有限公司	5,789,058.92			234,073.37		88,672.50		5,934,459.79
武汉船机盛和商贸有限责任公司	5,704,663.42			170,412.24				5,875,075.66

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他	
上海韦远船舶科技有限公司	3,140,185.20			1,031,436.40				4,171,621.60
西安竞奈尔能源科技有限公司	3,387,929.53			429,818.16		400,000.00		3,417,747.69
南京华舟大广投资中心合伙企业（有限合伙）	182,551,381.55		190,000,000.00	92,699,326.06		85,250,707.61		
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	69,239,419.70		52,951,500.00				-16,287,919.70	
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	2,044,914.29		3,083,067.31	1,038,153.02				
小计	542,040,339.49	5,700,000.00	246,034,567.31	102,695,852.32		86,375,289.28	-14,797,854.25	303,228,480.97
合计	981,604,114.42	5,700,000.00	246,034,567.31	181,693,616.56	181,663.37	114,544,611.50	-62,756,180.29	745,844,035.25

（十五）其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中船财务有限责任公司		1,065,623,540.94		11,506,731.32			1,077,130,272.26		11,506,731.32		非交易性权益投资
中国船舶重工国际贸易有限公司	241,523,307.76			15,015,606.28			256,538,914.04	893,200.00	246,473,548.16		非交易性权益投资

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中船重工（北京）科研管理有限公司	191,004,405.47						191,004,405.47		12,652,405.47		非交易性权益投资
洛阳双瑞特种装备有限公司	153,230,433.83			5,932,700.83			159,163,134.66		9,163,091.76		非交易性权益投资
中船科技投资有限公司	91,494,391.58			0.00	7,739,984.76		83,754,406.82	788,406.08	70,754,406.82		非交易性权益投资
中船科技股份有限公司	39,769,358.40			42,559,309.98			82,328,668.38	244,928.79	72,328,668.38		非交易性权益投资
南京中船绿洲机器有限公司	68,687,964.92			1,490,276.80			70,178,241.72		44,824,413.10		非交易性权益投资
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	10,673,140.84			57,290.14			10,730,430.98		68,659.28		非交易性权益投资
徽商银行	9,555,790.82				291,972.62		9,263,818.20	940,316.62	6,268,490.20		非交易性权益投资

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
重庆渝硕重型机械有限公司	7,591,105.51			155,484.49			7,746,590.00	177,182.26	6,860,678.72		非交易性权益投资
重庆万兴晟物流有限公司	5,294,937.08				56,522.74		5,238,414.34		4,888,414.34		非交易性权益投资
中船重工物贸集团西北有限公司									-2,000,000.00		非交易性权益投资
上海船舶动力创新中心有限公司	2,097,632.03	900,000.00		-607,566.58		-2,390,065.45					非交易性权益投资
湖北海洋工程装备研究院有限公司									-12,000,000.00		非交易性权益投资
合计	820,922,468.24	1,066,523,540.94		76,109,833.26	8,088,480.12	-2,390,065.45	1,953,077,296.87	3,044,033.75	485,789,507.55	-14,000,000.00	/

说明：2023年上半年，中国船舶重工集团海装风电股份有限公司（以下简称“海装风电公司”）被中船科技股份有限公司（以下简称“中船科技股份”）以发行股份的方式收购，重庆齿轮箱有限责任公司对其投资变更为对中船科技股份的投资。

(十六) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	518,865,533.21	112,131,955.24	630,997,488.45
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	1,650,283.94	43,143.47	1,693,427.41
(1) 处置	1,650,283.94		1,650,283.94
(2) 其他转出		43,143.47	43,143.47
4.期末余额	517,215,249.27	112,088,811.77	629,304,061.04
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	71,167,268.37	17,719,173.03	88,886,441.40
2.本期增加金额	13,043,417.26	2,314,558.19	15,357,975.45
(1) 计提或摊销	13,043,417.26	2,314,558.19	15,357,975.45
3.本期减少金额	1,380,957.18	0.00	1,380,957.18
(1) 处置	1,380,957.18	0.00	1,380,957.18
4.期末余额	82,829,728.45	20,033,731.22	102,863,459.67
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	434,385,520.82	92,055,080.55	526,440,601.37
2.期初账面价值	447,698,264.84	94,412,782.21	542,111,047.05

(十七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,008,691,161.24	12,964,750,291.09
固定资产清理	253,366.22	6,782.36
合计	13,008,944,527.46	12,964,757,073.45

1. 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	9,729,549,154.01	13,951,582,310.61	389,113,833.65	870,296,744.62	80,701,032.69	1,286,167,694.69	26,307,410,770.27
2.本期增加金额	294,265,536.00	650,683,609.28	13,778,673.57	152,525,082.71	6,038,394.10	117,952,867.99	1,235,244,163.65
(1) 购置	231,331,975.38	226,046,528.38	2,406,862.90	23,595,495.13	4,317,573.76	36,869,448.00	524,567,883.55
(2) 在建工程转入	62,933,560.62	351,531,588.41	11,371,810.67	127,011,778.10	1,693,097.87	78,063,262.78	632,605,098.45
(3) 重分类		73,105,492.49		1,917,809.48	27,722.47	3,020,157.21	78,071,181.65
3.本期减少金额	87,277,726.28	90,400,754.52	16,286,328.83	28,836,137.99	2,074,525.53	23,102,499.26	247,977,972.41
(1) 处置或报废	14,479,051.03	86,955,953.94	16,286,328.83	28,808,415.52	2,074,525.53	23,102,499.26	171,706,774.11
(2) 重分类	72,798,675.25	3,444,800.58		27,722.47			76,271,198.30
4.期末余额	9,936,536,963.73	14,511,865,165.37	386,606,178.39	993,985,689.34	84,664,901.26	1,381,018,063.42	27,294,676,961.51
二、累计折旧							
1.期初余额	3,224,508,468.23	8,351,832,979.58	303,298,164.29	585,245,767.28	53,469,951.40	811,355,626.12	13,329,710,956.90
2.本期增加金额	228,952,823.29	685,309,870.95	17,239,712.53	66,294,159.79	6,223,627.13	86,637,204.83	1,090,657,398.52
(1) 计提	228,952,823.29	685,309,870.95	17,239,712.53	66,294,159.79	6,197,544.64	86,637,204.83	1,090,631,316.03
(2) 重分类					26,082.49		26,082.49
3.本期减少金额	1,596,808.50	80,569,861.79	14,572,821.46	25,849,605.80	1,975,200.10	21,733,698.94	146,297,996.59
(1) 处置或报废	1,596,808.50	80,569,861.79	14,572,821.46	25,823,523.31	1,975,200.10	21,733,698.94	146,271,914.10
(2) 重分类				26,082.49			26,082.49
4.期末余额	3,451,864,483.02	8,956,572,988.74	305,965,055.36	625,690,321.27	57,718,378.43	876,259,132.01	14,274,070,358.83
三、减值准备							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
1.期初余额	48,835.60	12,900,686.68					12,949,522.28
2.本期增加金额							
3.本期减少金额		1,034,080.84					1,034,080.84
(1) 处置或报废		1,034,080.84					1,034,080.84
4.期末余额	48,835.60	11,866,605.84					11,915,441.44
四、账面价值							
1.期末账面价值	6,484,623,645.11	5,543,425,570.79	80,641,123.03	368,295,368.07	26,946,522.83	504,758,931.41	13,008,691,161.24
2.期初账面价值	6,504,991,850.18	5,586,848,644.35	85,815,669.36	285,050,977.34	27,231,081.29	474,812,068.57	12,964,750,291.09

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	58,207,424.95
机器设备	7,907,042.39
合计	66,114,467.34

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中船三井二期大件车间	101,877,923.50	产权证正在办理中
中船三井二期总装车间	67,090,999.45	产权证正在办理中
中船三井二期预装车间	36,006,795.74	产权证正在办理中
中船三井二期工程中件加工车间	32,573,259.81	产权证正在办理中
中船三井加工综合楼	18,763,488.60	产权证正在办理中
中船三井集配中心(2)	15,174,321.56	产权证正在办理中
中船三井管子车间	8,429,710.06	产权证正在办理中
沪东重机综合楼	2,039,344.39	产权证正在办理中
中船镇江油漆房	1,713,482.37	产权证正在办理中
其他	5,693,196.27	产权证正在办理中
合计	289,362,521.75	

2. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	253,366.22	6,782.36

(十八) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,996,843,299.09	4,165,222,884.61

1. 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
船用化学电源生产能力提升建设项目	722,463,915.82		722,463,915.82	679,294,162.47		679,294,162.47
船舶动力配套件生产及XX产业化能力建设项目	535,544,052.65		535,544,052.65	506,023,980.19		506,023,980.19
动力产业园	422,450,532.00		422,450,532.00	401,148,864.79		401,148,864.79
年产400万只动力型锂离子电池生产线建设项目	297,579,844.66		297,579,844.66	406,545,823.69		406,545,823.69
核电关键设备及配套生产线能力改造升级	200,113,363.66		200,113,363.66	167,012,003.04		167,012,003.04
汽车用动力电源研发中心建设项目（保定部分）	189,943,345.41		189,943,345.41	166,846,913.91		166,846,913.91
船用综合电力推进试制能力提升建设项目	184,833,035.27		184,833,035.27	170,285,023.27		170,285,023.27
海工及舰船综合电力发电系统及汽轮辅机总装总调及核心零部件加工建设项目	148,827,348.49		148,827,348.49	163,651,752.23		163,651,752.23
工业高端及舰船特种大功率传动装置制造条件建设项目	117,726,734.91		117,726,734.91	59,486,494.85		59,486,494.85
燃气轮机关键部件试制及生产能力建设	116,304,657.20		116,304,657.20	357,631,110.58		357,631,110.58
其他在建工程项目	1,092,046,474.70	30,990,005.68	1,061,056,469.02	1,118,286,761.27	30,990,005.68	1,087,296,755.59
合计	4,027,833,304.77	30,990,005.68	3,996,843,299.09	4,196,212,890.29	30,990,005.68	4,165,222,884.61

重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中船临港船用大功率柴油机生产基地二期工程	1,654,170,000.00	45,447,878.18	86,629.86	45,534,508.04			100.00	100.00	48,930,355.48	531,777.00	1.08	自筹
大型XX配套设备及港口机械生产能力建设项目	1,582,921,700.00	15,858,288.76	-765,068.42	3,779,810.62		11,313,409.72	96.00	96.00				自筹
动态XX项目	1,502,000,000.00	712.00		712.00			99.00	99.00				自筹
船用化学电源生产能力提升建设项目	1,150,000,000.00	682,204,577.25	40,259,338.57			722,463,915.82	62.78	62.78				募投资金
研发大楼项目	896,000,000.00		7,139,152.79	7,139,152.79			95.00	95.00				自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
燃气轮机关键部件试制及生产能力建设	870,000,000.00	357,631,110.58	-35,558,321.97	162,354,181.13	43,413,950.28	116,304,657.20	75.00	90.00				自筹
船舶动力配套件生产及XX产业化能力建设项目	858,000,000.00	506,023,980.19	52,378,696.86	22,858,624.40		535,544,052.65	88.29	88.29				募集资金、自筹
动力产业园	686,559,604.20	401,148,864.79	21,301,667.21			422,450,532.00	61.53	61.53	16,742,373.93			国拨、自筹、募集
船用综合电力推进试制能力提升建设项目	630,000,000.00	170,285,023.27	14,548,012.00			184,833,035.27	29.34	29.34				募集资金
****产业升级、产力扩充项目	629,070,000.00	1,041,100.64	9,194,294.99			10,235,395.63	31.00	31.00				政府划拨、企业自有资金

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
国发项目（专项）	557,100,000.00	40,358,493.12	3,245.14		11,373.24	40,350,365.02	33.00	33.01				国拨、自筹
大型XX工程及船舶配套设备升级改造建设	527,170,000.00	156,470.30				156,470.30	98.00	98.00				国拨、自筹
铸造中心建设项目	500,000,000.00		18,746,872.16		17,611,245.00	1,135,627.16	0.23	0.23				自筹
年产40万只动力型锂离子电池生产线建设项目	500,000,000.00	406,545,823.69	24,708,911.19	133,674,890.22		297,579,844.66	96.86	96.86				募集资金
合计	12,542,991,304.20	2,626,702,322.77	152,043,430.38	375,341,879.20	61,036,568.52	2,342,367,305.43	/	/	65,672,729.41	531,777.00	/	/

(十九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,011,313.02	16,772,093.01	171,000.00	1,626,408.25	111,580,814.28
2.本期增加金额	54,359,313.95	6,801,129.90			61,160,443.85
(1) 新增租赁	54,359,313.95	6,801,129.90			61,160,443.85
3.本期减少金额	10,973,903.49				10,973,903.49
(1) 处置	10,973,903.49				10,973,903.49
4.期末余额	136,396,723.48	23,573,222.91	171,000.00	1,626,408.25	161,767,354.64
二、累计折旧					
1.期初余额	53,519,152.39	11,181,395.34	48,857.80	87,716.40	64,837,121.93
2.本期增加金额	35,908,116.68	7,857,740.97	24,428.64	43,858.20	43,834,144.49
(1)计提	35,908,116.68	7,857,740.97	24,428.64	43,858.20	43,834,144.49
3.本期减少金额	5,311,041.71				5,311,041.71
(1)处置	5,311,041.71				5,311,041.71
4.期末余额	84,116,227.36	19,039,136.31	73,286.44	131,574.60	103,360,224.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	52,280,496.12	4,534,086.60	97,713.56	1,494,833.65	58,407,129.93
2.期初账面价值	39,492,160.63	5,590,697.67	122,142.20	1,538,691.85	46,743,692.35

(二十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,106,662,471.91	425,149,851.63	185,651,898.56	179,133,387.54	69,632,501.85	4,966,230,111.49
2.本期增加金额	68,900,488.47	18,902,423.68		66,046,870.16		153,849,782.31
(1)购置	68,900,488.47			62,643,463.93		131,543,952.40
(2) 内部研发		18,902,423.68		3,403,406.23		22,305,829.91
3.本期减少金额	2,965,627.99			13,337,612.83		16,303,240.82
(1)处置	2,965,627.99			13,337,612.83		16,303,240.82
4.期末余额	4,172,597,332.39	444,052,275.31	185,651,898.56	231,842,644.87	69,632,501.85	5,103,776,652.98

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
二、累计摊销						
1.期初余额	719,578,824.09	48,006,890.21	84,015,548.80	128,316,499.95	807,121.82	980,724,884.87
2.本期增加金额	91,162,026.59	42,439,513.51	15,265,311.94	19,070,112.14	225,525.55	168,162,489.73
(1) 计提	91,162,026.59	42,439,513.51	15,265,311.94	19,070,112.14	225,525.55	168,162,489.73
3.本期减少金额	702,304.02			1,196,083.96		1,898,387.98
(1)处置	702,304.02			1,196,083.96		1,898,387.98
4.期末余额	810,038,546.66	90,446,403.72	99,280,860.74	146,190,528.13	1,032,647.37	1,146,988,986.62
三、减值准备						
1.期初余额					68,000,000.00	68,000,000.00
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额					68,000,000.00	68,000,000.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,362,558,785.73	353,605,871.59	86,371,037.82	85,652,116.74	599,854.48	3,888,787,666.36
2.期初账面价值	3,387,083,647.82	377,142,961.42	101,636,349.76	50,816,887.59	825,380.03	3,917,505,226.62

说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.37%

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中船发大连市西岗区土地	11,751,000.00	两船整合及辽宁省国土资源厅的具体要求未能变更

(二十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
DCTS**装备大型试验设备	67,437,359.32			2,055,862.11	65,381,497.21
8X 电池改进技术开发费	47,784,196.82		1,333,867.91		46,450,328.91
新*型电池跟产服务费	43,864,399.42		1,567,442.74		42,296,956.68
新*型电池技术服务费	37,331,403.76		1,707,533.80		35,623,869.96
厂房改造款		16,055,045.87			16,055,045.87
动研院租赁大楼装修费		5,035,749.07	251,787.45		4,783,961.62
其他	6,011,882.80	21,104,359.30	3,515,338.13		23,600,903.97
合计	202,429,242.12	21,104,359.30	8,124,182.58	2,055,862.11	213,353,556.73

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,015,460,612.43	302,888,357.10	2,008,062,093.89	301,835,211.45
内部交易未实现利润			1,549,074.89	232,361.23
可抵扣亏损	1,158,494,709.12	173,774,206.37	1,174,156,536.21	176,123,480.43
预提费用	601,241,130.10	90,186,169.52	661,214,221.48	99,182,133.23
预计负债	435,027,066.58	65,254,059.98	321,297,743.25	48,194,661.48
递延收益	228,416,564.92	34,262,484.72	207,140,925.79	31,071,138.87
租赁负债	72,246,365.00	10,836,954.74	49,188,679.55	7,378,301.94
衍生金融工具的估值	15,582,944.00	2,337,441.60		
职工薪酬	11,187,813.81	1,869,180.64	11,800,598.50	1,962,362.84
资产评估减值	8,155,167.78	1,223,275.17	8,155,167.78	1,223,275.17
固定资产折旧	3,290,147.40	493,522.11	3,290,147.40	493,522.11
无形资产摊销	1,282,498.92	248,586.75	720,379.82	108,056.97
合计	4,550,385,020.06	683,374,238.70	4,446,575,568.56	667,804,505.72

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,228,925.44	5,850,056.37	24,099,947.54	6,056,117.34
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,051,000.00	157,650.00		
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	440,232,711.20	66,034,906.67	374,726,374.29	56,208,956.14
使用权资产	54,792,710.28	8,228,677.91	46,743,692.46	7,023,768.09
固定资产加速折旧	2,433,142.96	600,382.03		
合计	521,738,489.88	80,871,672.98	445,570,014.29	69,288,841.57

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	859,852,897.21	1,261,710,212.22
可抵扣亏损	3,528,403,138.35	2,940,238,179.27
合计	4,388,256,035.56	4,201,948,391.49

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		7,798,531.63	
2024	31,987,949.01	31,987,949.01	
2025	2,237,910.69	2,237,910.69	
2026年度及以后年度	3,494,177,278.65	2,898,213,787.94	
合计	3,528,403,138.35	2,940,238,179.27	/

说明：根据2022年企业所得税汇算结果对上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损进行了调整。

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	493,040,013.35	21,291,917.07	471,748,096.28	433,705,066.22	23,141,772.30	410,563,293.92
预付长期资产购置款	242,452,771.76	5,939,210.00	236,513,561.76	301,268,440.30	5,939,210.00	295,329,230.30
待返还土地出让金	9,000,000.00		9,000,000.00	60,064,000.00		60,064,000.00
合计	744,492,785.11	27,231,127.07	717,261,658.04	795,037,506.52	29,080,982.30	765,956,524.22

(二十四) 所有权或使用权受限资产

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,055,370,411.44	1,055,370,411.44	其他	详见本附注五（一）使用受到限制的货币资金明细	1,217,155,255.82	1,217,155,255.82	其他	详见本附注五（一）使用受到限制的货币资金明细
应收票据	1,254,443,196.95	1,254,443,196.95	质押	质押票据	366,047,339.16	366,047,339.16	质押	质押票据
合计	2,309,813,608.39	2,309,813,608.39	/	/	1,583,202,594.98	1,583,202,594.98	/	/

(二十五) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	1,800,000,000.00	2,540,000,000.00
票据贴现	7,004,925.89	33,000,000.00
应计利息	942,456.23	1,929,444.80
合计	1,827,947,382.12	2,594,929,444.80

说明：上述保证借款，系本公司之子公司武汉海王核能装备工程有限公司向中船财务有限责任公司借款，由中国船舶集团有限公司第七一九研究所和本公司为其提供保证。

(二十六) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	15,582,944.00	

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	429,541,680.15	175,581,365.30
银行承兑汇票	3,011,011,144.22	3,362,193,124.18
合计	3,440,552,824.37	3,537,774,489.48

说明：本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

(二十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,530,266,821.13	8,717,732,007.28
1-2年(含2年)	1,293,120,026.13	1,175,573,557.46
2-3年(含3年)	364,596,628.78	443,449,894.66
3年以上	466,123,007.81	319,617,657.23
合计	13,654,106,483.85	10,656,373,116.63

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发动力股份有限公司	315,000,000.00	未到结算周期
上海建工二建集团有限公司	64,404,394.59	未到结算周期
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	56,407,436.00	未到结算周期
中国船舶集团公司第七〇五研究所昆明分部	55,817,910.21	未到结算周期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	41,940,656.89	未到结算周期
哈尔滨兰翔机械制造有限公司	40,693,538.60	未到结算周期
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	47,610,216.58	未到结算周期
重庆焱炼重型机械设备股份有限公司	25,137,950.09	未到结算周期
中国船舶工业贸易西安有限公司	24,900,077.77	未到结算周期
无锡市回力铸造厂	24,271,301.31	未到结算周期
昆船智能技术股份有限公司	22,778,060.72	未到结算周期
北京博华安创科技有限公司	18,821,880.00	未到结算周期
客户 A	18,820,100.00	未到结算周期
武汉重型机床集团有限公司	16,465,909.81	未到结算周期
重庆永强机械制造有限公司	16,118,040.97	未到结算周期
重庆市晟众机械配件有限公司	15,511,147.70	未到结算周期
宜昌江峡船用机械有限责任公司	15,401,322.51	未到结算周期
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	15,162,500.00	未到结算周期
武汉新能源接入装备与技术研究院有限公司	12,586,782.14	未到结算周期
山河建设集团有限公司	12,435,108.00	未到结算周期
重庆凯迪机械制造有限公司	12,434,341.34	未到结算周期
重庆国商机电设备有限公司	12,300,079.45	未到结算周期
江苏海湾电气科技有限公司	12,281,500.00	未到结算周期
天津景扬建筑工程有限公司	10,961,138.24	未到结算周期
FAGIOLI S.p.A	10,784,523.75	未到结算周期
湘潭电机股份有限公司	10,239,495.14	未到结算周期
重庆团金科技有限公司	10,167,114.94	未到结算周期
合计	939,452,526.75	/

(二十九) 预收款项

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		442,796.05
1年以上		0.00
合计		442,796.05

(三十) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
结算期一年以内的合同负债	14,667,824,321.69	9,675,194,836.33
合计	14,667,824,321.69	9,675,194,836.33

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
Limited Liability Company Arct	632,790,000.00	合同预收款增加
JANA MARINE SERVICES COMPANY LLC	460,187,680.87	合同预收款增加
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	450,624,244.82	合同预收款增加
江南造船(集团)有限责任公司	429,623,310.95	合同预收款增加
恒力造船(大连)有限公司	322,242,477.88	合同预收款增加
大连船舶重工集团有限公司	306,072,285.11	合同预收款增加
沪东中华造船(集团)有限公司	266,026,742.21	合同预收款增加
上海外高桥造船有限公司	263,518,088.49	合同预收款增加
PEGASUS FIRST HOLDINGS LIMITED	234,842,330.00	合同预收款增加
广船国际有限公司	232,830,008.85	合同预收款增加
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	212,741,958.22	合同预收款增加
中船工业成套物流有限公司	144,133,858.43	合同预收款增加
中船澄西船舶修造有限公司	125,410,188.05	合同预收款增加
中国船舶集团渤海造船有限公司	124,655,111.94	合同预收款增加
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	119,500,800.98	合同预收款增加
福建省马尾造船股份有限公司	-117,302,106.83	预收款确认收入
华夏金融租赁有限公司	-333,385,543.01	预收款确认收入
合计	3,874,511,436.96	/

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	170,133,742.85	4,126,568,084.26	4,122,955,494.80	173,746,332.31
离职后福利-设定提存计划	18,093,372.54	490,754,179.65	499,020,983.29	9,826,568.90
辞退福利		12,524,140.88	12,291,066.73	233,074.15
其他		4,667,361.08	4,667,361.08	
合计	188,227,115.39	4,634,513,765.87	4,638,934,905.90	183,805,975.36

2. 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	59,879,911.75	3,074,811,383.41	3,063,301,894.14	71,389,401.02
职工福利费	1,397,588.83	172,554,997.77	173,952,586.60	
社会保险费	11,572,802.61	253,834,538.98	261,563,765.67	3,843,575.92
其中：医疗保险费	10,963,024.58	235,738,132.61	243,030,012.66	3,671,144.53

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	609,778.03	18,096,406.37	18,533,753.01	172,431.39
住房公积金	657,162.26	295,912,885.82	294,030,216.88	2,539,831.20
工会经费和职工教育经费	96,626,277.40	73,210,172.82	74,337,926.05	95,498,524.17
其他		256,244,105.46	255,769,105.46	475,000.00
合计	170,133,742.85	4,126,568,084.26	4,122,955,494.80	173,746,332.31

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	16,729,270.36	406,617,780.71	414,624,154.12	8,722,896.95
失业保险费	605,927.06	14,199,385.74	14,546,434.69	258,878.11
企业年金缴费	758,175.12	69,937,013.20	69,850,394.48	844,793.84
合计	18,093,372.54	490,754,179.65	499,020,983.29	9,826,568.90

(三十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	123,881,245.56	193,023,730.03
企业所得税	84,293,827.41	111,058,785.97
个人所得税	24,803,049.37	25,605,929.48
房产税	17,352,746.96	16,268,606.45
消费税	16,591,053.98	23,639,970.53
其他税费	16,362,714.92	5,607,994.63
城市维护建设税	8,291,922.60	14,311,486.53
土地使用税	8,109,569.93	7,856,023.19
教育费附加（含地方教育费附加）	6,130,159.76	10,702,385.27
资源税	221,834.00	240,818.00
合计	306,038,124.49	408,315,730.08

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	20,013,841.34	87,388,062.32
其他应付款	650,432,657.91	717,839,275.38
合计	670,446,499.25	805,227,337.70

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付股利-中国船舶集团有限公司第七一一研究所	9,277,357.09	9,791,345.56
应付股利-武汉海王科技有限公司	5,089,537.76	5,089,537.76
应付股利-中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	3,836,532.44	3,793,906.49
应付股利-北京中船东远科技发展有限公司	1,715,396.36	1,699,131.98

项目	期末余额	期初余额
应付股利-陈仁贵	68,971.75	68,971.75
应付股利-牟林	26,045.94	26,045.94
应付股利-中国船舶工业股份有限公司		42,674,116.67
应付股利-中国船舶工业集团有限公司		24,244,680.05
应付股利-重庆红江机械有限责任公司		326.12
合计	20,013,841.34	87,388,062.32

2. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	295,136,440.13	191,357,401.13
应付保证金及押金	127,186,697.49	92,198,066.80
已计提尚未支付的其他各项费用	105,832,391.89	239,788,418.28
代收代付及暂收款项	64,691,695.81	66,211,693.36
代扣代缴五险一金等	32,066,225.86	18,019,559.68
其他	25,519,206.73	110,264,136.13
合计	650,432,657.91	717,839,275.38

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中船黄埔文冲船舶有限公司	44,894,867.24	未到结算周期
沪东中华造船(集团)有限公司	38,907,964.56	未到结算周期
宜昌市西陵区荣力五金经营部	8,341,775.37	未到结算周期
天津天鑫矿业股份有限公司	8,000,000.00	未到结算周期
淄川经济开发区管理委员会	6,580,006.41	未到结算周期
中船工业成套物流有限公司	5,738,303.55	未到结算周期
黄冈市经济和信息化局	3,700,000.00	未到结算周期
凯络文换热器(中国)有限公司	2,662,000.00	未到结算周期
重庆宏冠重型机械制造有限公司	2,488,000.00	未到结算周期
江南造船(集团)有限责任公司	2,300,884.96	未到结算周期
昆明道斯机床有限公司	1,798,666.67	未到结算周期
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	1,617,061.94	未到结算周期
重庆渝宇机电设备有限公司	1,588,500.00	未到结算周期
上海电气集团上海电机厂有限公司	1,548,000.00	未到结算周期
苏州海陆重工股份有限公司	1,340,490.00	未到结算周期
西部产权交易所有限责任公司	1,027,896.00	未到结算周期
合计	132,534,416.70	

（三十四）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,760,855,138.43	1,248,899,123.28
1年内到期的租赁负债	42,382,472.75	30,586,009.06
合计	1,803,237,611.18	1,279,485,132.34

（三十五）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,682,685,391.31	1,147,596,068.06
已背书未到期但未终止确认的票据	344,230,844.89	285,440,545.28
预提费用	35,860,406.42	19,532,334.14
合计	2,062,776,642.62	1,452,568,947.48

（三十六）长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	249,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	6,522,292,000.00	3,610,592,000.00
应计利息	4,905,138.43	2,699,123.28
减：一年内到期的长期借款	1,760,855,138.43	1,248,899,123.28
合计	5,015,342,000.00	2,614,392,000.00

说明：上述保证借款，系本公司之子公司风帆有限责任公司向中国建设银行天威西路支行借款，由本公司为其提供保证。

（三十七）应付债券

项目	期末余额	期初余额
110807 动力定 01	665,002,158.42	655,685,908.42
110808 动力定 02	1,025,716,149.42	1,523,794,131.16
合计	1,690,718,307.84	2,179,480,039.58

1. 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
110807 动力定 01	100.00	0.5 等	2020/5/13	5 年	642,500,000.00	655,685,908.42		12,057,876.71	-6,895,873.29	9,637,500.00	665,002,158.42	否
110808 动力定 02	100.00	0.2 等	2020/9/9	6 年	1,500,000,000.00	1,523,794,131.16	-522,548,000.00	20,926,737.22	-13,317,701.04	9,774,420.00	1,025,716,149.42	否
合计	/	/	/	/	2,142,500,000.00	2,179,480,039.58	-522,548,000.00	32,984,613.93	-20,213,574.33	19,411,920.00	1,690,718,307.84	/

注：（1）2020年5月13日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成定向可转债的登记工作，转债代码“110807”，转债简称“动力定01”，发行数量为6,425,000张，每张面值100元，发行总额为642,500,000元，债券利率为第一年0.5%、第二年1%、第三年1.5%、第四年2%、第五年2.5%，期限为5年。

（2）2020年9月9日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成定向可转债的登记工作，转债代码“110808”，转债简称“动力定02”，发行数量为15,000,000张，每张面值100元，发行总额为1,500,000,000元，债券利率为第一年0.2%、第二年0.4%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%，期限为6年。

2. 可转换公司债券的说明

项目	转股条件	转股时间
110807 动力定 01	初始转股价格为 20.23 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 90%，定价基准日为上市公司第六届董事会第二十七次会议决议公告日。因公司 2022 年度派送现金红利，2023 年 7 月 13 日可转债转股价格调整为 20.02 元/股。	转股期自发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。
110808 动力定 02	初始转股价格为 20.23 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 80%，定价基准日为上市公司募集配套资金发行期首日。因公司 2022 年度派送现金红利，2023 年 7 月 13 日可转债转股价格调整为 20.02 元/股。	转股期自发行结束之日起满 6 个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	81,482,910.15	52,022,177.29
未确认的融资费用	5,311,673.82	2,833,497.76
重分类至一年内到期的非流动负债	42,382,472.75	30,586,009.06
合计	33,788,763.58	18,602,670.47

(三十九) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	1,378,313,652.53	1,304,731,395.59
合计	1,378,313,652.53	1,304,731,395.59

1.按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
**综合技术改造项目	325,100,000.00			325,100,000.00	国拨建设资金
动态 XX	190,000,000.00			190,000,000.00	国拨建设资金
**平台项目	138,900,000.00			138,900,000.00	国拨建设资金
主动力柴油机研制保障条件建设项目	125,500,000.00			125,500,000.00	国拨建设资金
***柴油机自主化建设项目	89,000,000.00			89,000,000.00	国拨建设资金
其他	436,231,395.59	80,592,902.59	7,010,645.65	509,813,652.53	
合计	1,304,731,395.59	80,592,902.59	7,010,645.65	1,378,313,652.53	/

(四十) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	313,811,304.76	340,273,828.22
二、辞退福利	12,580,000.00	16,541,226.67
合计	326,391,304.76	356,815,054.89

2. 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	340,273,828.22	363,317,310.70
二、计入当期损益的设定受益成本	8,870,000.00	9,230,000.00
1、利息净额	8,870,000.00	9,230,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,402,009.27	1,048,026.56
1.精算利得（损失以“-”表示）	1,402,009.27	1,048,026.56
四、其他变动	-36,734,532.73	-33,321,509.04
1.已支付的福利	-36,734,532.73	-33,321,509.04
五、期末余额	313,811,304.76	340,273,828.22

（2）设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	340,273,828.22	363,317,310.70
二、计入当期损益的设定受益成本	8,870,000.00	9,230,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,402,009.27	1,048,026.56
四、其他变动	-36,734,532.73	-33,321,509.04
五、期末余额	313,811,304.76	340,273,828.22

（四十一）预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	94,159.72	94,159.72	-
产品质量保证	164,754,793.64	264,552,925.82	-
待执行的亏损合同	320,935,239.31	201,328,183.52	-
合计	485,784,192.67	465,975,269.06	/

说明：1. 本公司预计负债中的待执行亏损合同义务，系本公司所属中船动力（集团）有限公司已签署的柴油机销售合同很有可能成为亏损合同，合同预计损失超过存货账面余额的部分。

2. 本公司预计负债年末余额中的产品质量保证，系本公司下属企业对于已交付但尚处于质保期内的产品计提的保修费。

（四十二）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	661,431,772.27	727,649,166.92	664,401,614.97	724,679,324.22	
搬迁项目	166,304,252.47		9,287,009.98	157,017,242.49	
合计	827,736,024.74	727,649,166.92	673,688,624.95	881,696,566.71	/

(四十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	3,308,423,285.92	1,629,218,660.80

(四十四) 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,160,682,115.00				26,036,240.00	26,036,240.00	2,186,718,355.00

说明：本期其他增加为可转债转股导致。

(四十五) 其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格(元/张)	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
110807 动力定 01	2020/5/13	应付债券	第一年 0.5%； 第二年 1%； 第三年 1.5%； 第四年 2%； 第五年 2.5%	100.00	6,425,000.00	642,500,000.00	2025/5/13	自发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起即可按每股 20.23 的价格转股.因 2022 年度派送现金红利，转股价格调整为 20.02 元/股。	无
110808 动力定 02	2020/9/9	应付债券	第一年 0.2%； 第二年 0.4%； 第三年 1%； 第四年 1.5%； 第五年 1.8%； 第六年 2.0%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2026/9/9	自发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起即可按每股 20.23 的价格转股.因 2022 年度派送现金红利，转股价格调整为 20.02	累计转股 5,225,976 股

2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
110807 动力 01	6,425,000	26,915,854.84					6,425,000	26,915,854.84
110808 动力 02	14,999,900	62,694,432.35			5,225,480	21,197,230.32	9,774,420	41,497,202.03
合计	21,424,900	89,610,287.19			5,225,480	21,197,230.32	16,199,420	68,413,056.87

说明：其他权益工具本期减少系债转股所致。

(四十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	24,729,323,924.51	521,670,109.61	6,827,089.50	25,244,166,944.62
其他资本公积	860,326,246.31			860,326,246.31
合计	25,589,650,170.82	521,670,109.61	6,827,089.50	26,104,493,190.93

说明：1. 资本溢价本期增加，包括可转债转股增加 517,708,327.12 元和非同一控制企业合并安庆绿色发动机制造有限公司增加 3,783,809.43 元；

2. 资本溢价本期减少，系同一控制企业合并西安陕柴重工核应急装备有限公司减少所致。

(四十七) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额	
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公 司		税后归属于少数 股东
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	281,633,155.61	55,766,889.00			8,912,062.45	43,550,562.15	3,304,264.40	325,183,717.76
其中：重新计量设定受 益计划变动额	-2,588,853.95	-1,194,322.45				-3,150,250.28	1,955,927.83	-5,739,104.23
其他权益工具投资 公允价值变动	284,222,009.56	56,961,211.45			8,912,062.45	46,700,812.43	1,348,336.57	330,922,821.99
二、将重分类进损益的 其他综合收益		-14,531,944.00			-2,179,791.60	-12,352,152.40		-12,352,152.40
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益								
现金流量套期储备		-14,531,944.00			-2,179,791.60	-12,352,152.40		-12,352,152.40
其他综合收益合计	281,633,155.61	41,234,945.00			6,732,270.85	31,198,409.75	3,304,264.40	312,831,565.36

(四十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	81,548,397.05	112,976,538.77	100,999,304.81	93,525,631.01
合计	81,548,397.05	112,976,538.77	100,999,304.81	93,525,631.01

说明：本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定计提安全生产费，安全生产费的使用也遵守《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定。

(四十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	656,868,966.81	21,972,999.32	0.00	678,841,966.13
合计	656,868,966.81	21,972,999.32	0.00	678,841,966.13

说明：盈余公积本期增加，系根据公司章程按税后净利润的10%提取法定盈余公积。

(五十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,691,695,644.26	6,567,573,121.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,464,983.24	-570,176.66
调整后期初未分配利润	6,694,160,627.50	6,567,002,944.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	779,487,252.58	335,722,242.76
其他调整		4,467,853.07
减：提取法定盈余公积	21,972,999.32	27,235,230.67
应付普通股股利	101,551,200.41	185,797,182.47
期末未分配利润	7,350,123,680.35	6,694,160,627.50

说明：期初未分配利润调整，包括执行16号解释影响期初未分配利润196,664.93元和同一控制下企业合并影响期初未分配利润2,268,318.31元。

(五十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,706,050,555.94	38,843,409,918.07	37,855,842,186.86	33,093,068,483.53
其他业务	396,753,728.13	267,598,051.52	424,303,128.19	227,921,822.53
合计	45,102,804,284.07	39,111,007,969.59	38,280,145,315.05	33,320,990,306.06
其中：与客户之间的合同产生的业务	45,040,211,410.78	39,087,470,816.45	38,225,739,197.20	33,302,035,998.77
租赁	62,592,873.29	23,537,153.14	54,406,117.85	18,954,307.29

2. 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	化学动力等		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	45,040,211,410.78	39,087,470,816.45	45,040,211,410.78	39,087,470,816.45
1.化学动力	10,233,696,446.54	8,920,737,773.15	10,233,696,446.54	8,920,737,773.15
2.海工平台及船用机械	4,828,090,909.48	4,391,104,645.64	4,828,090,909.48	4,391,104,645.64
3.柴油动力	17,215,333,975.02	14,503,047,528.96	17,215,333,975.02	14,503,047,528.96
4.热气动力	383,491,376.22	286,025,999.01	383,491,376.22	286,025,999.01
5.综合电力	470,505,708.57	392,994,018.02	470,505,708.57	392,994,018.02
6.核动力（设备）	902,920,434.45	703,058,202.49	902,920,434.45	703,058,202.49
7.燃气蒸汽动力	1,261,510,059.46	1,159,064,916.54	1,261,510,059.46	1,159,064,916.54
8.传动设备	3,513,119,874.30	3,102,452,616.77	3,513,119,874.30	3,102,452,616.77
9.贵金属	3,866,376,359.88	3,678,362,408.82	3,866,376,359.88	3,678,362,408.82
10.其他	2,365,166,266.86	1,950,622,707.05	2,365,166,266.86	1,950,622,707.05
按经营地区分类	45,040,211,410.78	39,087,470,816.45	45,040,211,410.78	39,087,470,816.45
境内	43,487,176,219.45	37,760,479,384.84	43,487,176,219.45	37,760,479,384.84
境外	1,553,035,191.33	1,326,991,431.61	1,553,035,191.33	1,326,991,431.61
按商品转让的时间分类	45,040,211,410.78	39,087,470,816.45	45,040,211,410.78	39,087,470,816.45
一段时间履约	514,586,098.38	364,898,501.93	514,586,098.38	364,898,501.93
一个时点履约	44,525,625,312.40	38,722,572,314.52	44,525,625,312.40	38,722,572,314.52

说明：上述营业收入、营业成本是对与客户之间的合同产生的业务相关的收入及成本进行的分解，不含租赁业务相关的收入和成本。

3. 履约义务的说明

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售海工、核应急设施业务产品	按照履约进度	按合同约定的时间节点分期支付	销售海工、核应急设施业务产品	是	0	质保期质保
销售其他产品	客户签收商品	按合同约定的时间节点分期支付	销售其他产品	是	0	质保期质保
提供劳务	服务完成	按合同约定一次性支付	维修及其他服务	是	0	无

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 57,098,430,331.80 元，其中：32,390,648,134.40 元预计将于 2024 年度确认收入；

17,218,608,069.20元预计将于2025年度确认收入；7,489,174,128.20元预计将于2026年度确认收入。

（五十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	204,421,895.60	191,874,520.57
城市维护建设税	92,352,790.47	68,388,630.67
房产税	78,392,795.85	60,585,119.20
教育费附加	67,915,115.69	51,334,011.78
土地使用税	43,952,475.77	39,797,704.56
印花税	38,386,004.05	28,522,824.59
环境保护税	1,139,999.84	810,370.46
其他税费	3,225,596.19	3,536,060.20
合计	529,786,673.46	444,849,242.03

（五十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	262,234,482.80	232,518,700.86
职工薪酬	194,762,316.82	189,779,286.55
修理费	109,194,407.36	127,012,341.48
差旅费	41,289,064.12	37,409,508.40
租赁费	29,906,494.18	25,396,563.65
业务招待费	12,559,634.84	6,283,060.14
装卸费	9,675,511.48	9,216,398.51
广告费（含宣传费）	7,552,468.33	8,318,425.33
售后服务费	6,913,752.08	4,568,854.01
机物料消耗	5,921,200.57	8,437,432.80
业务经费（指销售佣金）	5,765,370.04	8,842,664.19
招投标费	5,686,718.26	2,993,745.66
其他	37,155,692.69	15,593,109.92
合计	728,617,113.57	676,370,091.50

（五十四）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,386,302,052.20	1,266,984,956.98
折旧及摊销费	325,214,843.07	257,011,267.99
修理费	77,717,085.31	85,202,052.53
差旅费	59,589,016.43	20,219,645.09

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	43,008,544.67	51,079,273.74
安全生产费	39,825,311.09	37,938,636.87
租赁费	39,168,967.83	35,309,798.02
聘请中介机构费	33,852,408.93	20,735,754.43
物业管理费	27,506,071.03	14,210,954.96
业务招待费	20,898,553.03	13,411,655.65
排污费（环境保护费）	14,966,245.85	13,317,194.08
诉讼费	12,188,837.31	5,832,332.63
技术服务费	10,271,649.80	5,407,148.17
其他	166,319,231.54	172,013,195.35
合计	2,256,828,818.09	1,998,673,866.49

（五十五） 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,133,898,127.90	937,687,525.33
职工薪酬	459,332,073.93	378,616,003.73
外协费	171,833,265.08	146,755,119.85
管理费	79,068,665.79	36,887,862.02
专用费	72,785,219.84	48,342,026.80
燃料动力费	61,631,543.30	41,886,528.89
固定资产使用费	34,635,786.20	25,749,036.37
折旧摊销	23,558,838.10	18,130,091.22
差旅费	10,299,774.70	5,491,489.62
检测试验费	4,682,242.50	4,047,104.84
其他	57,433,899.48	32,701,084.91
合计	2,109,159,436.82	1,676,293,873.58

（五十六） 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	263,498,202.28	222,651,019.19
减：资本化利息	531,777.00	879,355.67
财政贴息	5,956,180.56	6,740,000.00
减：利息收入	374,359,935.55	258,474,956.16
加：汇兑净损失	13,030,121.42	-70,762,502.46
加：其他支出	21,913,028.18	16,742,537.80
合计	-82,406,541.23	-97,463,257.30

(五十七) 其他收益

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	450,313,534.41	459,532,326.88
个人所得税代扣代缴手续费返还	1,087,750.51	645,999.78
增值税进项税加计抵减	140,617,244.96	3,482,633.97
其他	2,988,569.27	666,097.87
合计	595,007,099.15	464,327,058.50

说明：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助金额为 202,218,592.00 元（其中陕柴重工核应急 1-12 月 2,420,093.68 元），计入经常性损益的政府补助金额为 248,094,942.41 元，原因见附注十七（一）。

(五十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	181,693,616.56	52,750,655.36
处置长期股权投资产生的投资收益	26,409,332.63	5,716,765.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,044,033.75	9,793,618.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,006,809.92	58,795,751.20
票据贴现利息	-943,657.84	-2,527,263.28
大额存单收益	101,764,694.45	
其他	997,298.45	
合计	332,972,127.92	124,529,526.73

(五十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	22,258,174.30	18,522,091.79

(六十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,186,165.41	-944,313.43
应收账款坏账损失	-40,546,736.06	-123,004,623.64
其他应收款坏账损失	9,443,022.26	-1,973,244.03
其他	0	377,157.63
合计	-32,289,879.21	-125,545,023.47

(六十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-5,178,759.83	-6,843,667.12
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-197,690,325.15	-275,699,961.67

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失		-2,662,174.60
在建工程减值损失		-1,239,600.00
无形资产减值损失		-13,470,000.00
其他	1,849,855.70	-21,685,008.91
合计	-201,019,229.28	-321,600,412.30

(六十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产及无形资产处置利得或损失	7,224,156.93	22,973,616.93

(六十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付款项	36,937,297.25	11,941,278.19	36,937,297.25
搬迁补偿	9,287,009.98	12,257,397.84	9,287,009.98
违约、赔偿及罚款收入	9,278,157.12	6,598,440.17	9,278,157.12
非流动资产毁损报废利得	1,616,085.29	2,038,005.16	1,616,085.29
其他	3,503,086.26	2,480,878.32	3,503,086.26
合计	60,621,635.90	35,315,999.68	60,621,635.90

(六十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿	53,324,632.24		53,324,632.24
非流动资产毁损报废损失	7,957,323.02	6,974,534.00	7,957,323.02
1元销售合同视同销售损失影响	6,519,994.71		6,519,994.71
罚款、滞纳金	3,011,999.98	2,254,875.74	3,011,999.98
公益性捐赠支出	360,686.17	173,269.99	360,686.17
其他	2,814,704.26	603,443.87	2,814,704.26
合计	73,989,340.38	10,006,123.60	73,989,340.38

(六十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	113,182,502.34	92,100,523.48
递延所得税费用	-10,951,108.73	-9,383,371.32
合计	102,231,393.61	82,717,152.16

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,160,595,559.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	290,555,493.52
子公司适用不同税率的影响	-51,657,547.95
调整以前期间所得税的影响	2,111,198.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,888,946.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,764,274.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	224,398,452.91
权益法投资收益及成本法核算和其他权益工具投资单位等分回的股利	-12,290,625.24
税率变动对年初递延所得税余额的影响	-1,560.55
其他（研发费用及残疾人工资）	-326,008,690.55
所得税费用	102,231,393.61

（六十六） 其他综合收益

详见附注（四十七）

（六十七） 现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他往来款及其他	729,593,140.47	726,465,877.02
收到政府补助	712,996,423.75	592,541,266.15
收到押金、保证金、备用金等	134,466,787.55	240,383,642.21
利息收入	148,218,233.53	90,280,914.27
水电费	10,411,145.61	8,270,587.92
其他营业外收入	21,797,383.44	8,117,817.50
租赁收入	27,200,007.63	4,184,294.71
高新津贴		1,702,000.00
保险赔款	17,539,616.55	671,900.21
免税产品退税	4,592,505.01	
其他	5,467,986.39	171,429.53
合计	1,812,283,229.93	1,672,789,729.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	1,655,659,886.14	1,588,995,734.48
支付押金、保证金及备用金等	387,114,130.45	153,419,586.85
差旅费	93,992,427.24	50,309,120.07
其他研发支出	54,806,282.52	47,998,152.25
销售服务费	46,942,618.25	36,225,762.32
水电费	35,955,842.35	34,229,538.45
短期及简化处理的租赁费	31,921,702.82	69,175,588.13
办公费	28,455,043.87	11,337,382.21
修理费	26,352,972.68	31,916,496.86
运费		2,651,981.00
业务经费	14,405,584.77	8,831,909.57
聘请中介机构费	13,789,685.38	10,627,953.24
咨询费	4,604,089.81	4,405,591.86
广告费	1,326,600.28	791,747.89
其他费用	241,466,284.89	103,813,405.41
合计	2,636,793,151.45	2,154,729,950.59

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

项目	列报项目	本期发生额	上期发生额
定存本金及利息	收到其他与投资活动有关的现金	1,409,847,239.91	605,347,800.00
理财本金及收益	收回投资收到的现金	1,267,494,881.69	501,554,246.58
结构性存款	收回投资收到的现金	800,000,000.00	3,095,000,000.00
联营企业投资本金	收回投资收到的现金	190,000,000.00	
联营企业投资收益	取得投资收益收到的现金	85,250,707.61	
收资产组出让款	收到其他与投资活动有关的现金		127,610,000.00
合计		3,752,592,829.21	4,329,512,046.58

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

项目	列报项目	本期发生额	上期发生额
大额定期存单	支付其他与投资活动有关的现金	2,800,095,250.00	2,845,887,600.00
对财务公司股权投资款	投资支付的现金	1,103,917,900.00	
结构性存款	投资支付的现金	750,000,000.00	3,095,000,000.00
理财产品	投资支付的现金		1,450,000,000.00
合计		4,654,013,150.00	7,390,887,600.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及利息等	1,457,821,326.45	693,761,629.37
收基建拨款		12,900,000.00
非同一控制合并取得子公司收到的现金净额重分类	29,203,149.96	
收洛阳双瑞收购款		127,610,951.05
其他	137,779.44	
合计	1,487,162,255.85	834,272,580.42

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出定期存款等	2,912,047,400.00	3,039,883,795.47
资产处置过渡期损益补偿款		2,351,774.85
合计	2,912,047,400.00	3,042,235,570.32

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到国拨资金	33,800,000.00	17,707,847.77
收到过渡期损益的补偿	685,053.96	
合计	34,485,053.96	17,707,847.77

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
一年以上租赁负债支付	28,360,319.84	25,806,981.75
国拨项目结余资金退回		3,045,978.33
其他	13,587,204.15	
合计	41,947,523.99	28,852,960.08

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款本金	2,593,000,000.00	1,980,000,000.00	7,004,925.89	2,720,000,000.00	33,000,000.00	1,827,004,925.89
长期借款本金（含一年内到期部分）	4,160,592,000.00	4,370,000,000.00	0.00	1,459,300,000.00	300,000,000.00	6,771,292,000.00
小计	6,753,592,000.00	6,350,000,000.00	7,004,925.89	4,179,300,000.00	333,000,000.00	8,598,296,925.89
应付债券本金	2,179,480,039.58				488,761,731.74	1,690,718,307.84
租赁负债总额（未扣未确认融资费用）	52,022,177.29		67,434,918.51	28,360,319.84	9,613,865.81	81,482,910.15
应付股利	87,388,062.32		123,957,529.32	191,331,750.30		20,013,841.34
长短期借款应计利息	3,942,395.86		219,396,298.43	217,801,491.21		5,537,203.08
合计	9,076,424,675.05	6,350,000,000.00	417,793,672.15	4,616,793,561.35	831,375,597.55	10,396,049,188.30

(六十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,058,364,165.49	386,230,774.79
加：资产减值准备	201,019,229.28	321,600,412.30
信用减值损失	32,289,879.21	125,545,023.47
固定资产折旧	1,105,989,291.48	1,116,694,009.13
使用权资产摊销	43,834,144.49	32,641,836.00
无形资产摊销	168,162,489.73	133,498,336.65
长期待摊费用摊销	8,124,182.58	28,194,809.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,224,156.93	-22,973,616.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,341,237.73	4,936,528.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-22,258,174.30	-18,522,091.79
财务费用（收益以“-”号填列）	263,498,202.28	159,545,839.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-332,972,127.92	-124,529,526.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,008,082.78	-30,615,911.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,056,974.05	39,292,237.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,451,968,172.96	-2,060,142,721.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,746,583,264.44	-3,114,401,218.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,282,366,003.26	6,121,272,275.84
经营活动产生的现金流量净额	4,598,031,820.25	3,098,266,995.82
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	522,548,000.00	
现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,352,962,047.05	15,771,067,581.58
减：现金的期初余额	15,771,067,581.58	14,510,391,503.92
现金及现金等价物净增加额	4,581,894,465.47	1,260,676,077.66

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,203,149.96
取得子公司支付的现金净额	-29,203,149.96
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-29,203,149.96

说明：2023年12月18日，本公司下属安庆中船柴油机有限公司原合营企业中船安庆基尔发动机有限公司（安庆绿色发

动机制造有限公司前身,以下简称“绿色发动机”)外资股东卡特彼勒(中国)投资有限公司退股减资,安庆中船柴油机有限公司被动增持,该公司成为安庆中船柴油机有限公司通过非同一控制下企业合并取得的全资子公司。本公司取得该子公司支付的现金净额为-29,203,149.96元,重分类至“收到的其他与投资活动有关的现金”。

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	20,352,962,047.05	15,771,067,581.58
其中: 库存现金	563,864.60	242,626.12
可随时用于支付的银行存款	20,352,211,857.97	15,724,714,134.88
可随时用于支付的其他货币资金	186,324.48	46,110,820.58
现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	20,352,962,047.05	15,771,067,581.58

4. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	632,128,124.62	909,976,687.52	使用受到限制
信用证保证金	5,601,811.91	19,390,940.37	使用受到限制
履约保证金	269,252,126.56	164,702,091.91	使用受到限制
保函保证金	148,058,447.32	110,412,629.47	使用受到限制
其他保证金等	329,901.03	123,085,536.02	使用受到限制
三个月以上定期存款及利息	5,746,142,064.96	3,742,294,716.94	预计持有至到期且期限较长
合计	6,801,512,476.40	4,959,449,972.76	/

(六十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	342,830,036.67
其中: 美元	42,353,927.70	7.0827	299,980,163.72
欧元	5,233,303.80	7.8592	41,129,581.22
港币	459.34	0.9062	416.25
英镑	0.01	9.0411	0.09
日元	34,260,466.00	0.0502	1,719,875.39
应收账款	-	-	211,564,484.64
其中: 美元	24,622,231.30	7.0827	174,391,877.63
欧元	4,718,373.88	7.8592	37,082,644.00
港币	510.00	4.8484	2,472.68

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	1,742,835.26	0.0502	87,490.33
澳元	510.00	4.8484	2,472.68
应付账款	-	-	376,847,305.55
其中：美元	7,337,237.41	7.0827	51,967,451.40
欧元	40,164,471.97	7.8592	315,660,618.11
英镑	96,030.00	9.0411	868,216.83
日元	146,350,551.75	0.0502	7,346,797.70
瑞士法郎	119,288.88	8.4184	1,004,221.51

(七十) 租赁

1. 作为承租人

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	3,654,901.87
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	37,572,573.80
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	3,336,109.10
与租赁相关的现金流出总额	57,176,661.36

2. 作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
一、收入情况	62,592,873.29	
租赁收入	62,592,873.29	

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,159,175,338.65	951,531,784.89
职工薪酬	454,263,437.08	368,601,589.49
外协费	182,212,871.61	147,795,294.64
专用费用	73,925,079.44	49,881,393.36
燃料动力费	63,126,566.66	40,999,902.63
其他	202,296,208.54	194,371,951.73
加：开发支出期初余额	21,006,834.30	289,686,900.69
减：开发支出期末余额	18,514,105.86	21,006,834.30
减：其他转出	9,430,369.92	8,360,412.58

合计	2,128,061,860.50	2,013,501,570.55
其中：费用化研发支出	2,109,159,436.82	1,676,293,873.58
资本化研发支出	18,902,423.68	337,207,696.97

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

2023年12月18日，本公司下属安庆中船柴油机有限公司原合营企业中船安庆基尔发动机有限公司（安庆绿色发动机制造有限公司前身，以下简称“绿色发动机”）外资股东卡特彼勒（中国）投资有限公司退股减资，安庆中船柴油机有限公司被动增持、该公司成为安庆中船柴油机有限公司的全资子公司。

（二）同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
西安陕柴重工核应急装备有限公司	26.96%	合并前后均由本公司间接控股方中国船舶集团有限公司控制	2023/12/22	支付股权对价	101,447,960.98	16,383,563.25	155,956,351.62	22,029,528.37

说明：详见本附注十二（五）6。

2. 合并成本

合并成本	西安陕柴重工核应急装备有限公司
--现金	13,167,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	西安陕柴重工核应急装备有限公司	
	合并日	上期期末
资产总计：	325,297,098.05	348,677,844.85
货币资金	2,506,423.56	4,420,573.89
应收款项	288,320,366.47	295,093,801.15

	西安陕柴重工核应急装备有限公司	
	合并日	上期期末
存货	43,050.15	1,530,318.52
固定资产	33,036,337.21	36,876,352.89
无形资产	1,390,920.66	1,029,409.19
使用权资产		5,662,861.78
开发支出		2,159,985.07
长期待摊费用		56,932.79
递延所得税资产		1,847,609.57
负债合计：	58,891,070.56	98,655,380.61
应付款项	56,270,329.63	83,278,377.08
预收款项		442,796.05
合同负债	34,632.74	80,778.92
应付职工薪酬	18,015.49	
应交税费	2,563,590.44	5,754,779.15
一年内到期的非流动负债		1,945,839.89
其他流动负债	4,502.26	
租赁负债		4,010,980.25
长期应付款		2,292,400.00
递延所得税负债		849,429.27
净资产合计：	266,406,027.49	250,022,464.24
减：少数股东权益	194,582,962.48	182,616,407.88
取得的净资产	71,823,065.01	67,406,056.36

注：2023年12月6日，本公司所属子公司陕西柴油机重工有限公司以1,316.7万元人民币受让中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司所持有的西安陕柴重工核应急装备有限公司3%的股权；交易完成后，陕西柴油机重工有限公司持有其52%的股权。本公司通过控股子公司中船柴油机有限公司（持股51.85%）间接持有西安陕柴重工核应急装备有限公司26.96%（51.85%*100%*52%）的股权，合并日按持股比例计算享有该公司净资产71,823,065.01元。

（三）其他原因的合并范围变动

本年度，本公司下属风帆有限责任公司投资设立风帆储能科技有限公司和风帆（哈密）储能有限公司，相关信息详见附注八（一）。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
风帆有限责任公司	河北省保定市	128,347.1300	河北省保定市	制造	100		划转
上海风帆蓄电池实业有限公司	上海	250.0000	上海	销售服务		100	划转
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	河北省唐山市	16,000.0000	河北省唐山市	制造		99	划转
河南风帆物资回收有限公司	河南省郑州市	301.0000	河南省郑州市	制造		100	同一控制下企业合并
北京风帆环保科技有限公司	北京	500.0000	北京	制造		100	设立
风帆(扬州)有限责任公司	江苏省高邮市	33,000.0000	江苏省高邮市	制造		70	设立
风帆储能科技有限公司	河北省保定市	10,000.0000	河北省保定市	电力、热力生产和供应业		100	设立
风帆(哈密)储能有限公司	新疆哈密市	2,000.0000	新疆哈密市	电力、热力生产和供应业		100	设立
淄博火炬能源有限责任公司	山东省淄博市	64,697.1300	山东省淄博市	制造		100	同一控制下企业合并
淄博火炬机电设备有限责任公司	山东省淄博市	220.0000	山东省淄博市	制造		100	同一控制下企业合并
淄博拓驰塑料制品有限公司	山东省淄博市	45.0000	山东省淄博市	制造		100	同一控制下企业合并
武汉船用机械有限责任公司	湖北省武汉市	299,242.3634	湖北省武汉市	制造	100		同一控制下企业合并
青岛海西重机有限责任公司	山东省青岛市	102,200.0000	山东省青岛市	制造		100	同一控制下企业合并
武汉海润工程设备有限公司	湖北省武汉市	11,600.0000	湖北省武汉市	制造		100	同一控制下企业合并
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	湖北省武汉市	7,762.0000	湖北省武汉市	制造		83.42	同一控制下企业合并
常州铁锚焊接材料有限公司	江苏省常州市	5,076.5017	江苏省常州市	制造		100	同一控制下企业合并
上海齐耀重工有限公司	上海	10,000.0000	上海	研发、制造	100		同一控制下企业合并
上海齐耀热能工程有限公司	上海	4,000.0000	上海	制造		70	同一控制下企业合并
上海齐耀动力技术有限公司	上海	3,000.0000	上海	制造		55	同一控制下企业合并
上海齐耀螺杆机械有限公司	上海	11,821.0000	上海	制造		100	同一控制下企业合并
中船重工柴油机动力有限公司	上海	5,000.0000	上海	制造		91	同一控制下企业合并
上海中船重工船舶推进设备有限公司	上海	3,000.0000	上海	研发、制造	100		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	黑龙江省哈尔滨市	21,897.0866	黑龙江省哈尔滨市	研发、制造	100		同一控制下企业合并
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	黑龙江省哈尔滨市	3,000.0000	黑龙江省哈尔滨市	制造		71.07	同一控制下企业合并
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	黑龙江省哈尔滨市	3,500.0000	黑龙江省哈尔滨市	制造		70.54	同一控制下企业合并
无锡市三元燃机科技有限公司	江苏省无锡市	500.0000	江苏省无锡市	制造		56	同一控制下企业合并
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	湖北省武汉市	58,756.1834	湖北省武汉市	研发、制造	100		同一控制下企业合并
湖北长海新能源科技有限公司	湖北省武汉市	5,000.0000	湖北省武汉市	制造		100	同一控制下企业合并
青岛海西电气有限公司	山东省青岛市	5,000.0000	山东省青岛市	制造		100	同一控制下企业合并
武汉海王核能装备工程有限公司	湖北省武汉市	11,636.0000	湖北省武汉市	研发、制造	100		同一控制下企业合并
武汉海王新能源工程技术有限公司	湖北省武汉市	3,000.0000	湖北省武汉市	制造		51	同一控制下企业合并
中船重工特种装备有限责任公司	湖北省武汉市	7,192.2000	湖北省武汉市	制造		75.74	同一控制下企业合并
中船黄冈贵金属有限公司	湖北省黄冈市	55,900.0000	湖北省黄冈市	制造	100		设立
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	湖北省黄冈市	500.0000	湖北省黄冈市	制造	100		设立
重庆齿轮箱有限责任公司	重庆	246,577.2200	重庆	制造	100		同一控制下企业合并
重齿(北京)科技有限责任公司	北京	200.0000	重庆	制造		100	同一控制下企业合并
重庆重齿运维动力设备有限责任公司	重庆	1,000.0000	重庆	制造		100	同一控制下企业合并
中船柴油机有限公司	北京	300,000.0000	北京	制造	51.85		设立
中船发动机有限公司	山东省青岛市	550,000.0000	山东省青岛市	制造		100	同一控制下企业合并
宜昌船舶柴油机有限公司	湖北省宜昌市	95,037.0000	湖北省宜昌市	制造		100	同一控制下企业合并
宜昌兴舟重型铸锻有限公司	湖北省宜昌市	3,200.0000	湖北省宜昌市	制造		100	同一控制下企业合并
大连船用柴油机有限公司	辽宁省大连市	83,934.0000	辽宁省大连市	制造		100	同一控制下企业合并
河南柴油机重工有限责任公司	河南省洛阳市	122,905.8845	河南省洛阳市	制造		100	同一控制下企业合并
陕西柴油机重工有限公司	陕西省咸阳市	187,622.7200	陕西省咸阳市	制造		100	同一控制下企业合并
西安陕柴重工核应急装备有限公司	陕西省西安市	100.0000	陕西省西安市	设计		52	同一控制下企业合并
中船动力(集团)有限公司	上海	520,000.0000	上海	制造		100	同一控制下企业合并
中船动力镇江有限公司	江苏省镇江市	128,715.0108	江苏省镇江市	制造		100	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
镇江中船现代发电设备有限公司	江苏省镇江市	8,500.0000	江苏省镇江市	制造		58	同一控制下企业合并
安庆中船柴油机有限公司	安徽省安庆市	39,573.5749	安徽省安庆市	制造		100	同一控制下企业合并
安庆船用电器有限责任公司	安徽省安庆市	500.0000	安徽省安庆市	制造		100	同一控制下企业合并
安庆中船动力配套有限公司	安徽省安庆市	13,000.0000	安徽省安庆市	制造		80	同一控制下企业合并
安庆绿色发动机制造有限公司	安徽省安庆市	5,027.0000	安徽省安庆市	制造		100	非同一控制下企业合并
中船动力研究院有限公司	上海	112,477.0000	上海	制造		100	同一控制下企业合并
中船海洋动力技术服务有限公司	上海	100,000.0000	上海	制造		95	同一控制下企业合并
沪东重机有限公司	上海	284,599.1089	上海	制造		100	同一控制下企业合并
中船海洋动力部件有限公司	上海	112,790.5948	上海	制造		84.71	同一控制下企业合并
上海中船三井造船柴油机有限公司	上海	95,004.0000	上海	制造		66	同一控制下企业合并
上海沪东造船柴油机配套有限公司	上海	495.0000	上海	制造		69.82	同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中船柴油机有限公司	48.15	196,770,851.48		8,497,612,482.88

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中船柴油机有限公司	32,993,991,254.87	11,556,925,500.86	44,550,916,755.73	18,883,692,586.33	7,202,242,922.85	26,085,935,509.18	26,835,959,363.84	11,057,119,727.08	37,893,079,090.92	14,738,750,749.64	5,149,935,133.96	19,888,685,883.60

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中船柴油机有限公司	17,872,476,445.90	441,955,557.99	448,932,341.62	4,150,721,036.97	13,671,864,190.93	-65,762,532.88	-17,369,590.43	1,652,677,010.94

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	上海	上海	船用发动机制造		51.00	权益法核算
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	上海	上海	柴油机生产装配		50.00	权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司
流动资产	2,065,452,495.25	495,998,233.85	1,119,235,337.60	345,045,918.48
非流动资产	502,355,683.82	43,177,161.92	459,471,342.25	50,873,388.00
资产合计	2,567,808,179.07	539,175,395.77	1,578,706,679.85	395,919,306.48
流动负债	2,003,113,775.20	343,743,800.94	1,107,226,812.37	216,475,818.97
非流动负债	273,674,326.34		258,393,372.25	
负债合计	2,276,788,101.54	343,743,800.94	1,365,620,184.62	216,475,818.97
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	291,020,077.53	195,431,594.83	213,086,495.23	179,443,487.51
按持股比例计算的净资产份额	148,420,239.54	97,715,797.42	108,674,112.57	89,721,743.76
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	148,420,239.54	97,715,797.42	108,674,112.57	89,721,743.76
营业收入	265,793,725.05	436,006,429.46	608,660,081.29	378,153,098.17
财务费用	1,173,795.83	-4,558,623.53	9,951,512.34	-5,078,992.67
所得税费用	10,683,811.14	7,481,788.99		4,772,786.86
净利润	15,081,743.61	51,100,592.03	17,816,969.32	40,109,424.89
其他综合收益				
综合收益总额	15,081,743.61	51,100,592.03	17,816,969.32	40,109,424.89
本年度收到的来自合营企业的股利		19,997,819.93		16,309,844.03

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	196,479,517.32	241,167,918.60
下列各项按持股比例计算的合计数		

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--净利润	11,259,763.68	28,347,719.21
--其他综合收益		
--综合收益总额	11,259,763.68	28,347,719.21
联营企业：		
投资账面价值合计	303,228,480.97	542,040,339.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	102,695,852.32	-5,116,860.87
--其他综合收益		
--综合收益总额	102,695,852.32	-5,116,860.87

九、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	521,175,323.22	292,356,122.85		104,286,345.79	-180,070,000.00	529,175,100.28	与资产相关
递延收益	140,256,449.05	435,293,044.07		346,027,188.62	-34,018,080.56	195,504,223.94	与收益相关
合计	661,431,772.27	727,649,166.92		450,313,534.41	-214,088,080.56	724,679,324.22	/

说明：本期其他变动包括冲减“财务费用”金额 5,956,180.56 元，转拨其他参研单位金额 208,131,900.00 元。

(二) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	104,286,345.79	137,814,411.04
与收益相关	351,983,369.18	321,717,915.84
合计	456,269,714.97	459,532,326.88

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、非交易性权益工具投资、远期外汇合约等，各项金融工具的详细情况说明，详见“本附注五”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险

敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

① 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、日元和欧元有关，除本公司以美元、日元和欧元等外币进行相关业务活动的销售和采购外，本公司的其它业务活动均以人民币计价结算。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额，详见本附注五（六十九）。

除上表所述资产及负债的美元、欧元和日元等余额外，本公司期末资产及负债均为人民币余额。前述已确认的美元等外币资产和负债以及表内尚未确认的美元等结算款产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，密切关注汇率变动对本公司的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，根据汇率变动趋势适量调整外币资产或负债的结构。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的，以降低汇率风险的影响。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

② 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

③ 其他价格风险

本公司以市场价格相关产品等销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

于年末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行等金融机构，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

于期末，应收账款和合同资产前五名金额合计 4,275,929,141.50 元。

①信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

②已发生信用减值资产的定义

本公司判断已发生信用减值的主要标准为对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致

③ 信用风险敞口

对于按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的应收账款、应收商业承兑汇票、合同

资产，风险敞口为其账面价值，详见附注五（四）、附注五（五）和附注五（十）。

（3）流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 121.07 亿元。

期末，本公司各项金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债合计	21,398,296,119.55	2,745,038,548.81	3,919,440,736.29	78,676,141.36	28,141,451,546.01
短期借款（含利息）	1,827,947,382.12				1,827,947,382.12
应付票据	3,440,552,824.37				3,440,552,824.37
应付账款	13,654,106,483.85				13,654,106,483.85
其他应付款	670,446,499.25				670,446,499.25
长期借款（含一年到期部分及利息）	1,760,855,138.43	2,059,350,000.00	2,882,800,000.00	73,192,000.00	6,776,197,138.43
应付债券（含一年到期部分及利息）		665,002,158.42	1,025,716,149.42		1,690,718,307.84
租赁负债（含一年到期部分及利息）	44,387,791.53	20,686,390.39	10,924,586.87	5,484,141.36	81,482,910.15

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

（1）汇率风险敏感性分析

汇率风险敏感性分析假设：所有现金流量套期均高度有效。

于期末，本公司的外币货币性资产折合人民币 554,394,521.31 元、外币货币性负债折合人民币 376,847,305.55 元、外币货币性净资产折合人民币 177,547,215.76 元，在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响较小。

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

于期末，本公司的银行借款包括人民币计价的固定利率合同，金额合计 7,793,292,000.00 元；人民币计价的浮动利率合同，金额合计 798,000,000.00 元，利率波动对本公司本期影响较小。

(二) 套期

1. 公司开展套期业务进行风险管理

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
远期结售汇	<p>风险管理策略：1.公司开展的外汇衍生品交易遵循合法、审慎、安全、有效的原则，已建立有效的外汇衍生品交易业务风险管理体系及内控机制，强化风险预警，确保覆盖事前防范、事中监控和事后处理的各个环节。合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，制定严格的决策程序、报告制度和风险监控措施，明确授权范围、操作要点、会计核算及信息披露等具体要求，并根据公司的风险承受能力确定交易品种、规模及期限。</p> <p>2.公司选择的交易对方为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的境内非关联方金融机构及关联方财务公司，规避可能产生的法律风险。公司定期对交易对手方的经营资质、内控制度建设、业务和风险状况及经营情况进行评估。不开境外衍生品交易。</p> <p>3.外汇衍生品交易业务的规模、期限与进出口合同相关的资金头寸及收付款节点一一对应，不超过需要保值金额的100%。</p> <p>4.公司持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或者公允价值的变化，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并向管理层和董事会报告。及时跟踪外汇衍生品与已识别风险敞口对冲后的净敞口价值变动，并对套期保值效果进行持续评估。</p> <p>5.公司明确切实可行的应急处置预案，及时应对交易过程中可能发生的重大突发事件。设定适当的止损限额（或者亏损预警线），明确止损处理业务流程并严格执行。6.公司定期对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性开展监督检查。目的：采用远期结售汇合约，对冲进出口合同预期收付汇的汇率波动风险，实现套期保值的目的。抵消由于人民币兑美元汇率升值带来的无法锁定汇兑损失和未来现金流收入的不确定性风险。</p>	<p>将美元远期外汇合约指定为以美元计价结算的未来支出形成的汇率风险的套期工具。将公司美元订单合同指定为被套期项目，通过套期保值锁定汇率变动风险的利得与损失，固化公司美元收入的汇兑损失。</p>	<p>美元远期外汇合约的余额随预期外币支出的规模以及远期汇率的变化而变化，公司通过定性分析确定套期工具与被套期项目的数量比例为1:1，套期无效部分主要来自远期汇率差异，本年度确认的套期无效的金额并不重大。</p>	<p>公司2023年开展的金融衍生业务全部为远期结售汇。全年新开展远期结售汇33,010.00万美元，平均锁汇汇率6.9433，全年交割远期结售汇13,534.20万美元，平均交割汇率6.9681，截止2023年12月31日，公司存续远期结售汇30,562.20万美元，平均锁汇汇率6.8935。项目综合平均汇率均高于经营承接测算汇率。</p>	<p>风险敞口覆盖率达到85%以上，公司采取远期外汇市场套期保值策略，风险敞口覆盖率达到90%以上。</p>

2. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型：				
被套期项目：银行存款				
预计未来收取的进度款	2,103,425,406.20			
套期工具：远期结售汇合约		-14,531,944.00		-14,531,944.00
汇率风险套期				
套期类别：				
现金流量套期	2,103,425,406.20	-14,531,944.00		-14,531,944.00

(三) 金融资产转移

1. 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	1,562,885,176.87	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

2. 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	1,562,885,176.87	

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		1,051,000.00		1,051,000.00
衍生金融资产		1,051,000.00		1,051,000.00
(二) 其他权益工具投资	91,592,486.58		1,861,484,810.29	1,953,077,296.87
(三) 应收款项融资			955,472,903.02	955,472,903.02
应收票据			955,472,903.02	955,472,903.02
持续以公允价值计量的资产总额	91,592,486.58	1,051,000.00	2,816,957,713.31	2,909,601,199.89

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(四) 衍生金融负债			15,582,944.00	15,582,944.00
持续以公允价值计量的负债总额			15,582,944.00	15,582,944.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量的交易性权益工具中本公司持有的上市公司股票，按其于资产负债表日收盘价确认公允价值。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产和交易性金融负债中按公允价值计量的远期外汇合约，公司按照谨慎性原则，选择 1 家银行的报价作为输入值，按照银行于资产负债表日的报价汇率与签约汇率差额，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率确认公允价值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公允价值计量的非交易性权益工具投资中本公司持有的非上市公司股权投资，本公司采用估值技术确定其公允价值。经分析，被投资单位净资产的公允价值近似账面净资产，故以被投资单位资产负债表日账面净资产乘以持股比例确定其公允价值。

应收款项融资因剩余期限不长，资产负债表日公允价值与账面价值相当，故按资产负债表日账面价值确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国船舶重工集团有限公司	北京	投资管理	6,300,000.00	25.77	56.32

说明：本公司的母公司中国船舶重工集团有限公司通过其下属子公司中国船舶重工股份有限公司、中国船舶集团有限公司第七〇四研究所、中国船舶集团有限公司第七一二研究所、中国船舶集团有限公司第七一一研究所、中国船舶集团有限公司第七〇三研究所、中船科技投资有限公司、保定风帆集团有限责任公司、中国船舶集团有限公司第七一九研究所间接持有本公司 30.55% 的股权，对本公司的表决权比例（含间接持股）为 56.32%。

经国务院批准，中国船舶工业集团有限公司（以下简称“中船工业集团”）与中船重工集团有限公司（以下简称“中船重工集团”）实施联合重组。2019年11月8日，中国船舶集团有限公司成立。2021年10月，中船重工集团100%股权、中船工业集团100%股权正式划转至中国船舶集团。中国船舶集团有限公司通过中船重工集团直接及间接控制本公司1,231,356,733股股份（占公司总股本的56.32%），为本公司实际控制方。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见本附注八（一）1 企业集团的构成。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

详见本附注八（二）1 重要的合营或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	本公司子公司的合营企业
镇江中船日立造船机械有限公司	本公司子公司的合营企业
中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	本公司子公司的合营企业
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	本公司子公司的合营企业
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	本公司子公司的合营企业
武汉佳安运输有限公司	本公司子公司的合营企业
武汉船机盛和商贸有限责任公司	本公司子公司的合营企业

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	同一实际控制方控制的企业
中国船舶及海洋工程设计研究院	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第十二研究所	同一实际控制方控制的企业
新疆海装风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
内蒙古海装风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船黄埔文冲船舶有限公司	同一实际控制方控制的企业
江南造船（集团）有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
上海船舶动力创新中心有限公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沪东中华造船（集团）有限公司	同一实际控制方控制的企业
广州文冲船舶修造有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	同一实际控制方控制的企业
中船澄西船舶修造有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶科学研究中心	同一实际控制方控制的企业
海鹰企业集团有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
上海外高桥造船有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团华南船机有限公司	同一实际控制方控制的企业
昆山江锦机械有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业物资华东有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第十一研究所	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	同一实际控制方控制的企业
重庆江增船舶重工有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海斯密富实业有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉大海信息系统科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	同一实际控制方控制的企业
武汉海王科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团国际工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	同一实际控制方控制的企业
大连海跃船舶装备有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶电站设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
新疆中船海为电力科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	同一实际控制方控制的企业
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
湖北久之洋红外系统股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
杭州瑞利超声科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业物资东北有限公司	同一实际控制方控制的企业
保定风帆集团有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
哈密中船泰巽新能源有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船风电工程技术（天津）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船大连造船厂产业发展有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆长征重工有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
中船重庆智能装备工程设计有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团渤海造船有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	同一实际控制方控制的企业
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
淄博火炬工贸有限责任公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
无锡市海鹰国际贸易有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国舰船研究设计中心	同一实际控制人控制的企业
武昌船舶重工集团有限公司	同一实际控制人控制的企业
武汉华海通用电气有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连船舶重工集团有限公司	同一实际控制人控制的企业
淄博火炬控股有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团有限公司系统工程研究院	同一实际控制人控制的企业
上海江南船舶管业有限公司	同一实际控制人控制的企业
重庆海装风电工程技术有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团长江科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶工业物资西南有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
中船吉海（昆山）高科有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船安特瑞（重庆）润滑设备有限公司	同一实际控制人控制的企业
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	同一实际控制人控制的企业
中船重庆液压机电有限公司	同一实际控制人控制的企业
通辽海装风电有限公司	同一实际控制人控制的企业
张掖海装风电设备有限公司	同一实际控制人控制的企业
重庆跃进机械厂有限公司	同一实际控制人控制的企业
重庆华渝重工机电有限公司	同一实际控制人控制的企业
广船国际有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船海装风电有限公司	同一实际控制人控制的企业
武汉武船特种船艇有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
大连船用阀门有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连船用推进器有限公司	同一实际控制人控制的企业
杭州瑞利海洋装备有限公司	同一实际控制人控制的企业
武汉海翼科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
武汉重工铸锻有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
中船工业成套物流（广州）有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船工业成套物流有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船青岛北海船艇有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团有限公司第七一三研究所	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团广西造船有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团武汉船舶工业有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团物资有限公司	同一实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团有限公司七五〇试验场	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	同一实际控制人控制的企业
无锡赛思亿电气科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船（天津）船舶制造有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连船舶工业海洋工程有限公司	同一实际控制人控制的企业
九江海天设备制造有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶重工集团应急预案与救援装备股份有限公司	同一实际控制人控制的企业
九江中船消防设备有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船（大连长海）船厂有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连船舶重工集团工程服务有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶工业物资中南有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连船舶重工集团长兴岛船舶工程有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	同一实际控制人控制的企业
湖北华舟应急装备科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
武汉武船重型装备工程有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
大连船舶重工船业有限公司	同一实际控制人控制的企业
上海外高桥造船海洋工程有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船重工物资贸易集团有限公司	同一实际控制人控制的企业
山海关船舶重工有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
宜昌江峡船用机械有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
大连船舶重工集团装备制造有限公司	同一实际控制人控制的企业
洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所）	同一实际控制人控制的企业
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连中船贸易有限公司	同一实际控制人控制的企业
武船重型工程股份有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连达发铸造有限公司	同一实际控制人控制的企业
江南重工有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船重工电机科技股份有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶集团有限公司第七一七研究所	同一实际控制人控制的企业
哈尔滨广瀚新动力有限公司	同一实际控制人控制的企业
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	同一实际控制人控制的企业
天津新港船舶重工有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
中船（青岛）轨道交通装备有限公司	同一实际控制人控制的企业
青岛海西重工有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	同一实际控制人控制的企业
中船桂江造船有限公司	同一实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海华泾电站设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业贸易有限公司	同一实际控制方控制的企业
西安平阳科技发展有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	同一实际控制方控制的企业
山西平阳重工机械有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
广州黄船海洋工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
广州文冲船厂有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
南京中船绿洲机器有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船九江锅炉有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海江南长兴造船有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
上海东鼎钢结构有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海沪东造船阀门有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业贸易上海有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海东真船舶工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团汾西重工有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
上海中船国际贸易有限公司	同一实际控制方控制的企业
西安陕柴重工核应急装备有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七二二研究所	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七二六研究所	同一实际控制方控制的企业
武汉氢能与燃料电池产业技术研究院有限公司	同一实际控制方控制的企业
无锡东方船研高性能船艇工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉长海高新技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉长海电气科技开发有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
青岛杰瑞工控技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工（上海）新能源有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海齐耀膨胀机有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆红江机械有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
武汉海阔科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海赛文科技工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海齐耀环保科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海大华联轴器厂有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海凌耀船舶工程有限公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海衡拓液压控制技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海衡拓实业发展有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海船舶研究设计院	同一实际控制方控制的企业
中船（邯郸）派瑞氢能科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船风电（张掖）新能源有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆海升实业有限公司	同一实际控制方控制的企业
湖北海洋工程装备研究院有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船财务有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
上海江南职业技能培训中心	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司规划发展研究中心	同一实际控制方控制的企业
船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	同一实际控制方控制的企业
中船海鑫工程管理（北京）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶报社	同一实际控制方控制的企业
上海中船文化传媒有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
中船凌久高科（武汉）有限公司	同一实际控制方控制的企业
大连船舶重工集团建筑工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船第九设计研究院工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船勘察设计研究院有限公司	同一实际控制方控制的企业
大连船舶重工集团运输有限公司	同一实际控制方控制的企业
大连船舶工业国际经济技术合作有限公司	同一实际控制方控制的企业
大连付家庄国际村有限公司	同一实际控制方控制的企业
扬州船用电子仪器研究所	同一实际控制方控制的企业
上海久远工程承包有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海浦东新区安全技术培训中心	同一实际控制方控制的企业
上海欣务工贸有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海市浦东上船职业技术学校	同一实际控制方控制的企业
中船国际贸易有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海沪船物业管理有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海沪旭设备工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船文化科技（北京）有限公司	同一实际控制方控制的企业
北京中船信息科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉荷田大酒店有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船智能科技（上海）有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海江南计量检测站有限公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山西汾西富格酒店管理有限公司	同一实际控制方控制的企业
北京船舶宾馆有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海中船九院工程咨询有限公司	同一实际控制方控制的企业
郑州海为科技服务有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海振华工程咨询有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业物资华南有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船七院上海建筑设计所有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海华船资产管理有限公司	同一实际控制方控制的企业
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
北京蓝波今朝科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海海迅机电工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业集团有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工物业管理有限公司	同一实际控制方控制的企业
湖北信安通科技有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
邯郸派瑞电器有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船汉光科技股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
昆船智能技术股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船建设工程管理咨询（北京）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	同一实际控制方控制的企业
九江七所精密机电科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆瑞欧机械有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆江增机械有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船长瑞实业（重庆）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业物资云贵有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	同一实际控制方控制的企业
大连中船新材料有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工物资贸易集团海南有限公司	同一实际控制方控制的企业
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆川东船舶重工有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
江苏杰瑞信息科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
北京长城电子装备有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
河北汉光重工有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
中船汾西热能（山西）科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
江西中船阀门成套装备有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船永志泰兴电子科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工中南装备有限责任公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆衡山机械有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
重庆清平机械有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
青岛杰瑞自动化有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船环境工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船瑞驰菲思工程咨询（北京）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	同一实际控制方控制的企业
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	同一实际控制方控制的企业
连云港杰瑞电子有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船凌久电气（武汉）有限公司	同一实际控制方控制的企业
秦皇岛远舟工业气体有限公司	同一实际控制方控制的企业
华中中船贸易武汉有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工纵横科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
山西汾西机电有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉武船计量试验有限公司	同一实际控制方控制的企业
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	同一实际控制方控制的企业
邯郸中船汉光科工有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
泛华设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
宜昌英汉超声电气有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船汾西船舶电气（山西）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船数字信息技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
西安华雷船舶实业有限公司	同一实际控制方控制的企业
西安海科重工投资有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船西安东仪科工集团有限公司	同一实际控制方控制的企业
无锡市海鹰工程装备有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船保险经纪有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
上海长兴金属处理有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船航海科技有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
派瑞科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶工业贸易（BVI）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船凌久电子（武汉）有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工海声科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉齐腾长燃能源有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉长海船舶科技发展有限公司	同一实际控制方控制的企业
北京中船汉光信息技术有限公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	同一实际控制方控制的企业
武汉海博瑞科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海众惠自动化工程技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海大隆机器厂有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船深圳海科智能技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七二三研究所	同一实际控制方控制的企业
中船（上海）节能技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船斯达瑞节能科技（上海）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船鹏力（南京）科技集团有限公司	同一实际控制方控制的企业
扬州海通电子科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
无锡东方长风船用推进器有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海中船临港船舶装备有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海斯卡帕诺监测遥控技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海衡拓船舶设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海海岳液压机电工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
秦皇岛山船重工机械有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船鹏力（南京）塑造科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七一六研究所	同一实际控制方控制的企业
中船绿洲环保（南京）有限公司	同一实际控制方控制的企业
南方环境有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团海舟系统技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	同一实际控制方控制的企业
潍坊天泽新能源有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船汾西电子科技（山西）股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆华渝电气集团有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船海装风电（山东）有限公司	同一实际控制方控制的企业
兴城海装风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
象山海装风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉海王机电工程技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
乌鲁木齐市达坂城海为支油风电有限公司	同一实际控制方控制的企业
鄯城海装风电装备制造有限公司	同一实际控制方控制的企业
江苏海装风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
吉木乃县海为支油风电有限公司	同一实际控制方控制的企业
敦煌海装风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉船舶设计研究院有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉武船投资控股有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海船厂船舶有限公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西朝阳机械有限公司	同一实际控制方控制的企业
渤海船舶重工有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
大连渔轮有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海齐耀科技集团有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团广州船舶工业有限公司	同一实际控制方控制的企业
山西江淮重工有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
陕西海泰电子有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
西安海泰科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工船舶设计研究中心有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船陕西兴诚实业有限公司	同一实际控制方控制的企业
厦门双瑞材料研究院有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工物贸集团西北有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海中船长欣线缆配套有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶重工集团有限公司	同一实际控制方控制的企业
哈尔滨广瀚动力产业发展有限公司	同一实际控制方控制的企业
九江中船长安消防设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船澄西华尔新特种涂装（无锡）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船澄西高级技工学校	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团风电发展有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船华南船舶机械广州有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	同一实际控制方控制的企业
中船重工(重庆)西南装备研究院有限公司	同一实际控制方控制的企业
重庆长征精密铸造有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团重庆船舶工业有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工重庆长平机械有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
昆明七零五所科技发展有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	同一实际控制方控制的企业
武汉华之洋科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
杭州瑞利声电技术有限公司	同一实际控制方控制的企业
洛阳河柴能源工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工鹏力（南京）智能装备系统有限公司	同一实际控制方控制的企业
西安天虹电气有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶重工集团西安船舶工业有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海东欣软件工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海中原电子技术工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船星惯科技（武汉）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	同一实际控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国船舶重工集团新能源有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
广瀚（尚志）生物质能源有限公司	同一实际控制方控制的企业
北京中船东远科技发展有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	同一实际控制方控制的企业
中船双瑞(洛阳)特种装备股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
Winterthur Gas & Diesel	同一实际控制方控制的企业
中船安庆基尔发动机有限公司	同一实际控制方控制的企业
沪东中华（造船）有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海沪华船业有限公司	同一实际控制方控制的企业
中广核工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国核电工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	同一实际控制方控制的企业
中核龙原科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
东方电气风电有限公司	同一实际控制方控制的企业
浙江运达风电股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
TIE JUN INTERNATIONAL (HK) LIMITED	同一实际控制方控制的企业
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	同一实际控制方控制的企业
山东电力建设第三工程有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国核工业二三建设有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海电气风电集团股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
浙江同力重型机械制造有限公司	同一实际控制方控制的企业
上海华能电子商务有限公司	同一实际控制方控制的企业
广州港南沙港务有限公司	同一实际控制方控制的企业
中石化四机石油机械有限公司	同一实际控制方控制的企业
中材（天津）粉体技术装备有限公司	同一实际控制方控制的企业
安庆市泰恒化工科技有限公司	同一实际控制方控制的企业
哈密金风风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业
甘肃金风风电设备制造有限公司	同一实际控制方控制的企业
宁波港物资有限公司（改前：宁波港进出口有限公司）	同一实际控制方控制的企业
三一重能股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
中国中材国际工程股份有限公司	同一实际控制方控制的企业
北京金风科创风电设备有限公司	同一实际控制方控制的企业

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计		8,948,509,196.21	7,947,562,613.62
中国船舶集团物资有限公司	采购商品/接受劳务	4,170,309,789.14	3,606,682,152.79
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	采购商品/接受劳务	495,132,743.27	17,382,300.88
武汉重工铸锻有限责任公司	采购商品/接受劳务	446,943,472.89	280,604,213.36
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	采购商品/接受劳务	333,000,807.05	322,206,787.09
青岛海西重工有限责任公司	采购商品/接受劳务	269,848,583.00	251,084,655.26
重庆红江机械有限责任公司	采购商品/接受劳务	267,957,725.88	245,649,265.04
Winterthur Gas & Diesel AG	采购商品/接受劳务	264,210,354.74	220,290,590.81
中国船舶工业物资西南有限责任公司	采购商品/接受劳务	212,032,010.88	47,424,067.18
大连海跃船舶装备有限公司	采购商品/接受劳务	195,908,893.36	124,597,945.37
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	采购商品/接受劳务	136,103,283.13	255,273,243.30
中国船舶电站设备有限公司	采购商品/接受劳务	122,845,171.13	74,330,387.68
重庆江增船舶重工有限公司	采购商品/接受劳务	111,245,059.11	42,815,709.65
中国船舶重工国际贸易有限公司	采购商品/接受劳务	103,051,887.65	175,024,949.20
大连船舶重工集团装备制造有限公司	采购商品/接受劳务	97,947,787.58	41,946,902.65
重庆跃进机械厂有限公司	采购商品/接受劳务	97,767,332.63	99,703,524.30
淄博火炬工贸有限责任公司	采购商品/接受劳务	72,047,461.59	66,272,660.25
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	采购商品/接受劳务	62,822,251.20	31,311,064.22
重庆长征重工有限责任公司	采购商品/接受劳务	61,944,535.44	51,218,296.72
中船第九设计研究院工程有限公司	采购商品/接受劳务	58,028,084.22	31,600,404.40
昆山江锦机械有限公司	采购商品/接受劳务	57,647,475.01	81,861,453.19
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	采购商品/接受劳务	55,205,507.18	182,365,128.97
无锡市海鹰国际贸易有限公司	采购商品/接受劳务	54,473,865.68	
中船重工电机科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	49,228,142.69	355,714,292.83
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	采购商品/接受劳务	47,996,601.75	43,392,872.57
中国船舶集团国际工程有限公司	采购商品/接受劳务	47,683,282.21	
重庆江增机械有限公司	采购商品/接受劳务	47,678,890.90	35,222,369.87
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	采购商品/接受劳务	42,737,169.54	56,939,922.59
中船重工物资贸易集团海南有限公司	采购商品/接受劳务	40,944,857.14	72,720,001.17

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆清平机械有限责任公司	采购商品/接受劳务	38,459,022.28	7,478,814.82
上海大隆机器厂有限公司	采购商品/接受劳务	35,986,442.41	
中国船舶重工集团公司第十二研究所	采购商品/接受劳务	34,614,838.59	49,855,456.20
重庆瑞欧机械有限公司	采购商品/接受劳务	32,021,560.92	
中船重工物资贸易集团有限公司	采购商品/接受劳务	31,866,975.15	251,988,087.76
上海沪东造船阀门有限公司	采购商品/接受劳务	30,154,195.93	23,940,584.08
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	采购商品/接受劳务	29,752,212.39	
宜昌江峡船用机械有限责任公司	采购商品/接受劳务	28,906,941.42	17,116,631.46
大连船用推进器有限公司	采购商品/接受劳务	28,636,862.40	389,080.97
中国船舶工业物资中南有限公司	采购商品/接受劳务	26,549,747.98	14,214,442.89
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	采购商品/接受劳务	26,028,081.51	26,000.00
中船数字信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	23,331,867.39	
中国船舶工业贸易有限公司	采购商品/接受劳务	24,160,749.24	5,899,295.00
大连船舶重工集团有限公司	采购商品/接受劳务	20,696,070.91	14,849,320.93
中船国际贸易有限公司	采购商品/接受劳务	20,565,530.58	4,944,171.01
沪东中华造船（集团）有限公司	采购商品/接受劳务	20,063,930.33	16,273,229.55
中船长瑞实业（重庆）有限公司	采购商品/接受劳务	18,817,776.28	17,444,978.81
青岛杰瑞工控技术有限公司	采购商品/接受劳务	18,776,991.21	
上海中船临港船舶装备有限公司	采购商品/接受劳务	16,897,699.10	
中船风电工程技术（天津）有限公司	采购商品/接受劳务	16,055,045.87	
武汉长海高新技术有限公司	采购商品/接受劳务	15,512,743.37	20,696,777.27
中国船舶重工集团公司第七二五研究所（洛阳船舶材料研究所）	采购商品/接受劳务	15,335,211.86	4,546,961.29
九江七所精密机电科技有限公司	采购商品/接受劳务	14,737,748.69	3,187,207.59
中国船舶工业物资华东有限公司	采购商品/接受劳务	14,623,125.50	42,831,363.17
重庆衡山机械有限责任公司	采购商品/接受劳务	14,420,428.78	305,079.64
中船凌久高科（武汉）有限公司	采购商品/接受劳务	14,306,593.71	21,284,417.55
上海海岳液压机电工程有限公司	采购商品/接受劳务	14,116,484.10	7,023,150.30
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	采购商品/接受劳务	13,787,722.60	11,495,890.59
上海赛文科技工程有限公司	采购商品/接受劳务	13,277,503.64	9,450,659.30
上海凌耀船舶工程有限公司	采购商品/接受劳务	13,097,345.15	3,876,106.19
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	采购商品/接受劳务	11,630,371.18	25,583,706.56
昆船智能技术股份有限公司	采购商品/接受劳务	10,080,310.52	5,702,788.14
镇江中船日立造船机械有限公司	采购商品/接受劳务	9,178,862.92	
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	采购商品/接受劳务	8,831,858.41	
大连达发铸造有限公司	采购商品/接受劳务	8,033,920.60	2,877,844.71

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶集团汾西重工有限责任公司	采购商品/接受劳务	7,448,083.18	41,687,659.29
河北汉光重工有限责任公司	采购商品/接受劳务	7,154,139.84	103,819.20
中国船舶工业物资云贵有限公司	采购商品/接受劳务	6,293,593.75	41,923,483.22
上海衡拓实业发展有限公司	采购商品/接受劳务	6,286,049.53	7,601,681.45
九江中船消防设备有限公司	采购商品/接受劳务	6,278,587.68	3,460,526.08
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	采购商品/接受劳务	6,152,402.09	2,726,750.71
湖北信安通科技有限责任公司	采购商品/接受劳务	6,009,557.52	11,800.00
中船重庆智能装备工程设计有限公司	采购商品/接受劳务	5,538,784.34	
武汉氢能与燃料电池产业技术研究院有限公司	采购商品/接受劳务	5,451,327.42	
上海欣务工贸有限公司	采购商品/接受劳务	5,012,042.27	8,030,227.94
上海齐耀膨胀机有限公司	采购商品/接受劳务	4,981,008.69	
中国船舶集团有限公司系统工程研究院	采购商品/接受劳务	4,952,748.67	26,300.00
上海齐耀环保科技有限公司	采购商品/接受劳务	4,646,017.70	-
船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	采购商品/接受劳务	4,608,373.89	1,913,101.29
中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司	采购商品/接受劳务	4,586,792.46	965,444.98
中国船舶工业集团有限公司	采购商品/接受劳务	4,501,163.50	3,900,000.00
中国舰船研究设计中心	采购商品/接受劳务	4,459,878.69	4,544,737.95
上海大华联轴器厂有限公司	采购商品/接受劳务	4,387,814.09	10,108,637.79
上海长兴金属处理有限公司	采购商品/接受劳务	4,030,426.33	3,880,246.81
中船安特瑞（重庆）润滑设备有限公司	采购商品/接受劳务	3,755,723.97	3,747,063.06
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	采购商品/接受劳务	3,589,706.00	-
连云港杰瑞电子有限公司	采购商品/接受劳务	3,543,341.98	4,452,443.38
中船鹏力（南京）科技集团有限公司	采购商品/接受劳务	3,185,840.72	
哈尔滨广瀚新动力有限公司	采购商品/接受劳务	3,150,442.46	-
中国船舶集团广西造船有限公司	采购商品/接受劳务	3,141,592.93	
上海船舶动力创新中心有限公司	采购商品/接受劳务	2,800,000.00	
北京蓝波今朝科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,682,139.31	1,998,113.22
中国船舶集团海舟系统技术有限公司	采购商品/接受劳务	2,466,755.71	
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,458,817.70	56,486.73
武汉长海船舶科技发展有限公司	采购商品/接受劳务	2,446,601.98	
中船凌久电气（武汉）有限公司	采购商品/接受劳务	2,369,510.63	1,568,542.48
中船汾西热能（山西）科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,320,493.23	1,056,396.67
江西中船阀门成套装备有限公司	采购商品/接受劳务	2,235,906.62	1,615,416.54

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船（上海）节能技术有限公司	采购商品/接受劳务	2,153,097.35	
中国船舶工业物资东北有限公司	采购商品/接受劳务	2,125,911.28	2,451,482.70
中国船舶集团华南船机有限公司	采购商品/接受劳务	2,106,194.68	
大连船用阀门有限公司	采购商品/接受劳务	2,063,194.63	227,911.87
中船保险经纪有限责任公司	采购商品/接受劳务	1,963,734.35	272,401.03
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,942,168.95	428,110.65
大连中船新材料有限公司	采购商品/接受劳务	1,935,208.70	815,652.03
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	采购商品/接受劳务	1,925,201.76	-
上海中船国际贸易有限公司	采购商品/接受劳务	1,896,646.86	482,763.11
中国船舶工业贸易上海有限公司	采购商品/接受劳务	1,845,968.13	411,302.65
北京长城电子装备有限责任公司	采购商品/接受劳务	1,843,875.21	16,840.00
秦皇岛山船重工机械有限公司	采购商品/接受劳务	1,773,451.22	
中国船舶集团有限公司第七二二研究所	采购商品/接受劳务	1,737,360.67	663,967.28
中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	采购商品/接受劳务	1,716,027.78	
西安海科重工投资有限公司	采购商品/接受劳务	1,668,884.27	
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	采购商品/接受劳务	1,615,047.64	909,115.04
武汉海王科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,576,723.99	115,968.30
中船九江锅炉有限公司	采购商品/接受劳务	1,561,061.95	-
上海沪船物业管理有限公司	采购商品/接受劳务	1,359,601.66	1,099,421.31
中船汉光科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	1,350,828.11	
上海振华工程咨询有限公司	采购商品/接受劳务	1,260,849.06	112,586.79
无锡市海鹰工程装备有限公司	采购商品/接受劳务	1,190,398.22	1,317,151.38
中船汾西船舶电气（山西）有限公司	采购商品/接受劳务	1,131,769.91	
中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	采购商品/接受劳务	1,112,992.75	653,481.16
中船重工物业管理有限公司	采购商品/接受劳务	1,088,957.16	943,396.20
中国船舶集团有限公司第七一六研究所	采购商品/接受劳务	1,061,946.90	71,603.77
中船重工中南装备有限责任公司	采购商品/接受劳务	1,033,105.36	1,044,495.57
南京中船绿洲机器有限公司	采购商品/接受劳务	1,000,000.00	
武汉华海通用电气有限公司	采购商品/接受劳务	973,451.33	116,450.00
上海江南船舶管业有限公司	采购商品/接受劳务	920,389.30	
中国船舶集团有限公司第七二三研究所	采购商品/接受劳务	882,876.11	1,171,512.39
中船智能科技（上海）有限公司	采购商品/接受劳务	829,720.53	2,209,637.23
大连船舶工业海洋工程有限公司	采购商品/接受劳务	776,100.06	7,535,571.96
泛华设备有限公司	采购商品/接受劳务	762,611.12	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船工业成套物流有限公司	采购商品/接受劳务	739,072.57	106,961,693.74
中船绿洲环保（南京）有限公司	采购商品/接受劳务	668,141.59	1,464,167.47
北京中船汉光信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	664,159.30	
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	采购商品/接受劳务	650,637.17	
上海华船资产管理有限公司	采购商品/接受劳务	650,574.36	4,842,374.04
上海久远工程承包有限公司	采购商品/接受劳务	645,132.74	
中船环境工程有限公司	采购商品/接受劳务	632,911.77	
派瑞科技有限公司	采购商品/接受劳务	616,230.54	834,244.28
中船重庆液压机电有限公司	采购商品/接受劳务	615,486.72	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	采购商品/接受劳务	608,152.51	707,964.60
重庆海装风电工程技术有限公司	采购商品/接受劳务	602,887.67	7,355,156.79
中船航海科技有限责任公司	采购商品/接受劳务	501,769.90	
西安华雷船舶实业有限公司	采购商品/接受劳务	501,453.76	1,719,933.18
上海斯卡帕诺监测遥控技术有限公司	采购商品/接受劳务	477,876.10	3,813,554.20
中国船舶集团有限公司	采购商品/接受劳务	476,239.05	
中船永志泰兴电子科技有限公司	采购商品/接受劳务	459,267.27	276,261.97
中船重工纵横科技有限公司	采购商品/接受劳务	455,166.97	
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	采购商品/接受劳务	408,883.13	2,982,849.01
中国船舶报社	采购商品/接受劳务	399,679.52	181,660.96
秦皇岛远舟工业气体有限公司	采购商品/接受劳务	386,961.04	335,128.23
中船斯达瑞节能科技（上海）有限公司	采购商品/接受劳务	367,924.53	
中船海鑫工程管理（北京）有限公司	采购商品/接受劳务	366,531.13	
上海东鼎钢结构有限公司	采购商品/接受劳务	349,120.13	151,162.44
中船文化科技（北京）有限公司	采购商品/接受劳务	332,336.95	81,226.42
中船瑞驰菲思工程咨询（北京）有限公司	采购商品/接受劳务	326,668.86	
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	采购商品/接受劳务	304,023.21	625,745.54
大连付家庄国际村有限公司	采购商品/接受劳务	295,849.04	295,849.04
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	采购商品/接受劳务	294,762.08	8,190.00
中国船舶集团有限公司七五〇试验场	采购商品/接受劳务	283,500.00	
上海众惠自动化工程技术有限公司	采购商品/接受劳务	268,893.81	3,183,211.51
上海华泾电站设备有限公司	采购商品/接受劳务	268,754.88	1,327,023.01
南方环境有限公司	采购商品/接受劳务	257,937.20	
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	采购商品/接受劳务	254,905.66	41,409.92

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连船舶工业国际经济技术合作有限公司	采购商品/接受劳务	249,725.80	94,592.39
上海海迅机电工程有限公司	采购商品/接受劳务	217,256.63	
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	采购商品/接受劳务	215,044.25	
无锡东方长风船用推进器有限公司	采购商品/接受劳务	210,619.48	842,477.87
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	采购商品/接受劳务	200,113.20	165,805.69
中国船舶科学研究中心	采购商品/接受劳务	195,094.32	
中船勘察设计研究院有限公司	采购商品/接受劳务	192,452.83	588,679.24
江苏杰瑞信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	188,679.25	
扬州海通电子科技有限公司	采购商品/接受劳务	185,575.22	
中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司	采购商品/接受劳务	184,691.15	
上海江南计量检测站有限公司	采购商品/接受劳务	170,619.57	110,078.87
中船西安东仪科工集团有限公司	采购商品/接受劳务	160,575.22	
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	采购商品/接受劳务	153,982.30	136,752.21
上海江南职业技能培训中心	采购商品/接受劳务	147,014.53	114,857.30
武汉荷田大酒店有限公司	采购商品/接受劳务	123,982.07	
山西汾西机电有限公司	采购商品/接受劳务	113,893.81	451,992.65
北京中船信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	103,469.81	309,367.92
宜昌英汉超声电气有限公司	采购商品/接受劳务	99,495.20	132,073.27
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	采购商品/接受劳务	99,000.00	990,000.00
重庆川东船舶重工有限责任公司	采购商品/接受劳务	95,700.42	
中国船舶集团有限公司规划发展研究中心	采购商品/接受劳务	94,716.98	91,315.09
大连船舶重工集团运输有限公司	采购商品/接受劳务	84,089.83	62,271.50
上海衡拓船舶设备有限公司	采购商品/接受劳务	81,415.91	566,037.74
武汉武船计量试验有限公司	采购商品/接受劳务	73,128.32	293,713.21
大连中船贸易有限公司	采购商品/接受劳务	60,158.58	
中船凌久电子（武汉）有限责任公司	采购商品/接受劳务	57,522.12	52,000.00
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	采购商品/接受劳务	55,520.76	400.00
大连船舶重工集团建筑工程有限公司	采购商品/接受劳务	48,623.85	
中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	采购商品/接受劳务	42,452.83	28,301.89
中船七院上海建筑设计所有限公司	采购商品/接受劳务	28,712.87	
上海中船九院工程咨询有限公司	采购商品/接受劳务	28,301.89	
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	采购商品/接受劳务	27,840.71	25,353.97
武汉海博瑞科技有限公司	采购商品/接受劳务	26,548.67	393,130.40

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶集团长江科技有限公司	采购商品/接受劳务	23,716.81	
上海中船文化传媒有限责任公司	采购商品/接受劳务	23,632.09	
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	采购商品/接受劳务	22,641.51	
邯郸中船汉光科工有限责任公司	采购商品/接受劳务	19,469.02	
青岛杰瑞自动化有限公司	采购商品/接受劳务	13,207.55	5,309.73
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	采购商品/接受劳务	11,241.53	
上海市浦东上船职业技术学校	采购商品/接受劳务	9,151.00	2,018.88
山海关船舶重工有限责任公司	采购商品/接受劳务	7,547.17	1,053,097.35
中国船舶集团有限公司第十一研究所	采购商品/接受劳务	7,452.83	
上海沪旭设备工程有限公司	采购商品/接受劳务	6,991.15	166,460.18
华中中船贸易武汉有限公司	采购商品/接受劳务	6,301.88	607,408.12
扬州船用电子仪器研究所	采购商品/接受劳务	6,100.00	
中船澄西船舶修造有限公司	采购商品/接受劳务	5,849.07	
郑州海为科技服务有限公司	采购商品/接受劳务	5,598.12	
上海浦东新区安全技术培训中心	采购商品/接受劳务	4,764.15	330.19
中船重工海声科技有限公司	采购商品/接受劳务	4,530.97	
中船鹏力(南京)塑造科技有限公司	采购商品/接受劳务	3,982.30	
邯郸派瑞电器有限公司	采购商品/接受劳务	3,619.47	1,592.92
北京船舶宾馆有限公司	采购商品/接受劳务	2,818.86	
广船国际有限公司	采购商品/接受劳务	1,886.79	
广州文冲船舶修造有限公司	采购商品/接受劳务	1,500.00	
中国船舶工业物资华南有限公司	采购商品/接受劳务	1,388.68	
中船建设工程管理咨询(北京)有限公司	采购商品/接受劳务	566.04	
武汉齐腾长燃能源有限公司	采购商品/接受劳务	265.49	
山西汾西富格酒店管理有限公司	采购商品/接受劳务	243.4	
中国船舶重工集团国际工程有限公司	采购商品/接受劳务		161,693,056.81
中船重工重庆液压机电有限公司	采购商品/接受劳务		26,462,749.23
武汉长海电气科技开发有限公司	采购商品/接受劳务		18,318,584.10
中船重工信息科技有限公司	采购商品/接受劳务		8,935,898.89
武汉华之洋科技有限公司	采购商品/接受劳务		4,454,867.25
徐州欣务钢结构工程有限公司	采购商品/接受劳务		3,504,194.05
中船重工船舶设计研究中心有限公司	采购商品/接受劳务		2,000,000.00
上海外高桥造船海洋工程有限公司	采购商品/接受劳务		1,531,489.91
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	采购商品/接受劳务		1,463,207.57

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西朝阳机械有限公司	采购商品/接受劳务		1,309,734.51
中船重工物贸集团西北有限公司	采购商品/接受劳务		1,251,415.14
武汉凌安科技有限公司	采购商品/接受劳务		663,716.81
杭州瑞利声电技术有限公司	采购商品/接受劳务		643,596.59
中船重工华北工程有限公司	采购商品/接受劳务		610,298.59
中船财务有限责任公司	采购商品/接受劳务		571,559.77
武汉大海信息系统科技有限公司	采购商品/接受劳务		527,088.11
中船海装风电有限公司	采购商品/接受劳务		392,889.55
厦门双瑞材料研究院有限公司	采购商品/接受劳务		381,616.30
海鹰企业集团有限责任公司	采购商品/接受劳务		373,628.32
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	采购商品/接受劳务		333,608.41
山西江淮重工有限责任公司	采购商品/接受劳务		282,918.05
中国舰船研究院武汉科技开发中心 （中国船舶重工集团公司第七研究院武汉科技开发中心）	采购商品/接受劳务		275,000.00
中船重工环境工程有限公司	采购商品/接受劳务		265,172.32
中船重工汉光科技股份有限公司	采购商品/接受劳务		250,933.88
淄博火炬控股有限公司	采购商品/接受劳务		191,757.37
山西平阳重工机械有限责任公司	采购商品/接受劳务		167,898.23
武昌船舶重工集团有限公司	采购商品/接受劳务		157,221.24
中船工业成套物流（香港）有限公司	采购商品/接受劳务		150,289.47
大连造船厂工具实业公司	采购商品/接受劳务		149,633.65
江南造船（集团）有限责任公司	采购商品/接受劳务		109,252.28
中船赛思亿（无锡）电气科技有限公司	采购商品/接受劳务		84,070.79
上海东欣软件工程有限公司	采购商品/接受劳务		48,490.57
上海中船长欣线缆配套有限公司	采购商品/接受劳务		39,487.62
保定风帆集团有限责任公司	采购商品/接受劳务		38,857.78
上海衡拓液压控制技术有限公司	采购商品/接受劳务		35,398.23
中船重工鹏力（南京）智能装备系统有限公司	采购商品/接受劳务		17,699.12
哈尔滨广瀚科技交流服务有限公司	采购商品/接受劳务		12,191.00
中国船舶重工集团长江科技有限公司	采购商品/接受劳务		10,637.17
中船深圳海科智能技术有限公司	采购商品/接受劳务		8,185.84
中船西安东仪精密机电科技有限公司	采购商品/接受劳务		3,185.84

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计		15,270,370,426.46	11,966,266,006.65
中船工业成套物流有限公司	出售商品/提供劳务	2,942,235,806.01	2,180,316,830.03
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	出售商品/提供劳务	1,902,337,061.32	1,411,044,279.59
中船黄埔文冲船舶有限公司	出售商品/提供劳务	1,335,366,334.34	747,938,866.09
江南造船(集团)有限责任公司	出售商品/提供劳务	1,044,042,192.34	983,507,442.03
哈密中船泰巽新能源有限公司	出售商品/提供劳务	945,388,999.29	
广船国际有限公司	出售商品/提供劳务	843,737,243.69	915,860,852.39
大连船舶重工集团有限公司	出售商品/提供劳务	831,792,817.89	1,102,110,349.75
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	出售商品/提供劳务	647,373,770.25	491,763,869.03
武昌船舶重工集团有限公司	出售商品/提供劳务	597,058,443.75	190,236,520.56
中国船舶工业物资西南有限责任公司	出售商品/提供劳务	518,643,171.21	471,897,516.64
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	出售商品/提供劳务	503,185,607.38	296,866,990.88
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	出售商品/提供劳务	375,795,087.19	187,351,403.11
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	出售商品/提供劳务	362,948,614.04	713,300,174.12
中国船舶集团物资有限公司	出售商品/提供劳务	313,675,625.77	118,230,992.99
沪东中华造船(集团)有限公司	出售商品/提供劳务	255,343,537.50	314,677,732.82
中国船舶集团渤海造船有限公司	出售商品/提供劳务	246,586,468.92	116,412,061.55
山海关船舶重工有限责任公司	出售商品/提供劳务	213,930,418.26	5,078,464.59
上海外高桥造船有限公司	出售商品/提供劳务	172,820,719.57	32,083,504.44
中船(天津)船舶制造有限公司	出售商品/提供劳务	156,858,341.60	78,465,758.40
中船风电(张掖)新能源有限公司	出售商品/提供劳务	153,734,513.59	
中船重工物资贸易集团有限公司	出售商品/提供劳务	153,290,351.97	126,948,826.61
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	出售商品/提供劳务	83,586,313.76	146,035,938.30
杭州瑞利超声科技有限公司	出售商品/提供劳务	70,390,684.02	69,365,189.32
新疆海装风电设备有限公司	出售商品/提供劳务	69,802,654.85	4,424.78
中国船舶集团有限公司系统工程研究院	出售商品/提供劳务	58,116,422.65	51,492,944.81
中国舰船研究设计中心	出售商品/提供劳务	38,190,387.46	153,714,455.63
中国船舶工业物资华东有限公司	出售商品/提供劳务	31,233,407.91	9,769,524.28
上海外高桥造船海洋工程有限公司	出售商品/提供劳务	30,830,945.85	14,513,274.34
上海凌耀船舶工程有限公司	出售商品/提供劳务	28,327,433.76	391,504.42
中船澄西船舶修造有限公司	出售商品/提供劳务	24,411,335.49	2,569,497.15
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	出售商品/提供劳务	24,207,940.71	33,779,353.60

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Winterthur Gas & Diesel AG	出售商品/提供劳务	20,551,335.14	40,386,571.01
淄博火炬工贸有限责任公司	出售商品/提供劳务	20,292,001.16	6,485,284.33
中船重工电机科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	15,844,174.66	7,280,576.90
镇江中船日立造船机械有限公司	出售商品/提供劳务	12,067,709.77	2,705,958.22
中船工业成套物流(广州)有限公司	出售商品/提供劳务	10,680,176.98	29,994,611.17
中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	出售商品/提供劳务	10,675,404.93	
中国船舶集团华南船机有限公司	出售商品/提供劳务	10,409,914.15	2,982,877.88
重庆海装风电工程技术有限公司	出售商品/提供劳务	10,108,521.16	14,449,277.46
上海赛文科技工程有限公司	出售商品/提供劳务	9,117,610.63	98,809,888.92
无锡赛思亿电气科技有限公司	出售商品/提供劳务	8,993,982.30	13,672,900.33
中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	出售商品/提供劳务	8,224,238.88	78,424.53
大连船舶重工集团装备制造有限公司	出售商品/提供劳务	6,949,237.14	6,276,013.02
内蒙古海装风电设备有限公司	出售商品/提供劳务	6,902,654.87	1,725,663.72
武汉海王科技有限公司	出售商品/提供劳务	6,806,297.70	2,465,032.22
中国船舶科学研究中心	出售商品/提供劳务	6,196,875.27	1,764,787.83
重庆红江机械有限责任公司	出售商品/提供劳务	6,062,312.81	4,057,805.44
天津新港船舶重工有限责任公司	出售商品/提供劳务	5,345,024.18	70,887.54
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	出售商品/提供劳务	4,996,630.54	4,499,266.98
重庆海升实业有限公司	出售商品/提供劳务	4,982,300.89	
青岛杰瑞工控技术有限公司	出售商品/提供劳务	4,407,079.65	10,825,262.99
中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	出售商品/提供劳务	4,200,705.03	2,541,107.55
通辽海装风电有限公司	出售商品/提供劳务	3,918,725.66	
中国船舶重工国际贸易有限公司	出售商品/提供劳务	3,909,194.57	
中国船舶工业贸易有限公司	出售商品/提供劳务	3,509,734.51	26,415.09
哈尔滨广瀚新动力有限公司	出售商品/提供劳务	3,454,078.59	16,775,735.92
中国船舶集团汾西重工有限责任公司	出售商品/提供劳务	3,309,115.03	
大连海跃船舶装备有限公司	出售商品/提供劳务	3,270,192.50	962,163.72
上海华泾电站设备有限公司	出售商品/提供劳务	3,239,389.72	2,522.12
中国船舶集团有限公司第七一七研究所	出售商品/提供劳务	3,198,185.87	1,496,637.18
淄博火炬控股有限公司	出售商品/提供劳务	3,098,900.83	3,235,835.44
中国船舶集团有限公司七五〇试验场	出售商品/提供劳务	3,011,431.83	543,393.25
中国船舶工业物资东北有限公司	出售商品/提供劳务	2,859,393.89	3,923,807.84
中船风电工程技术(天津)有限公司	出售商品/提供劳务	2,847,345.20	57,718,584.00
中国船舶工业贸易上海有限公司	出售商品/提供劳务	2,681,415.93	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶集团有限公司第十二研究所	出售商品/提供劳务	2,409,454.91	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	出售商品/提供劳务	2,339,646.24	13,919,427.81
上海中船国际贸易有限公司	出售商品/提供劳务	2,235,723.98	13,224,149.57
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	出售商品/提供劳务	2,198,610.61	186,690.26
张掖海装风电设备有限公司	出售商品/提供劳务	2,192,251.33	
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	出售商品/提供劳务	2,102,377.16	4,530,923.45
昆山江锦机械有限公司	出售商品/提供劳务	1,972,103.82	58,875.78
无锡市海鹰国际贸易有限公司	出售商品/提供劳务	1,824,511.05	283,185.84
上海江南长兴造船有限责任公司	出售商品/提供劳务	1,769,911.50	1,044,247.79
湖北久之洋红外系统股份有限公司	出售商品/提供劳务	1,744,053.08	1,013,955.75
中国船舶集团有限公司第七一三研究所	出售商品/提供劳务	1,714,696.23	20,108,362.82
武船重型工程股份有限公司	出售商品/提供劳务	1,656,764.56	2,045,065.87
中船桂江造船有限公司	出售商品/提供劳务	1,626,548.67	983,754.67
重庆华渝重工机电有限公司	出售商品/提供劳务	1,523,451.33	
中船安特瑞（重庆）润滑设备有限公司	出售商品/提供劳务	1,497,547.33	3,172,316.50
中国船舶及海洋工程设计研究院	出售商品/提供劳务	1,426,401.02	90,973.46
大连中船贸易有限公司	出售商品/提供劳务	1,412,749.11	
武汉氢能燃料电池产业技术研究院有限公司	出售商品/提供劳务	1,379,353.87	2,474,870.65
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	出售商品/提供劳务	1,286,698.81	2,502,477.85
洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所）	出售商品/提供劳务	1,228,575.00	
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	出售商品/提供劳务	1,194,720.87	1,660,883.40
上海船舶研究设计院	出售商品/提供劳务	1,168,099.85	
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	出售商品/提供劳务	983,114.38	3,787,326.77
重庆江增船舶重工有限公司	出售商品/提供劳务	943,396.23	2,123,893.80
中国船舶集团长江科技有限公司	出售商品/提供劳务	919,255.51	
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	出售商品/提供劳务	897,201.34	
武汉海翼科技有限公司	出售商品/提供劳务	862,305.89	973,451.32
无锡东方船研高性能船艇工程有限公司	出售商品/提供劳务	761,061.94	278,761.06
上海齐耀膨胀机有限公司	出售商品/提供劳务	752,778.76	363,628.32
中国船舶集团广西造船有限公司	出售商品/提供劳务	735,578.47	4,191,798.03
宜昌江峡船用机械有限责任公司	出售商品/提供劳务	700,792.92	1,207,951.65
上海船舶动力创新中心有限公司	出售商品/提供劳务	689,813.42	169,693.40
重庆长征重工有限责任公司	出售商品/提供劳务	649,821.94	710,946.90

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海鹰企业集团有限责任公司	出售商品/提供劳务	648,672.57	0.00
中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	出售商品/提供劳务	647,169.81	481,132.07
大连船舶重工船业有限公司	出售商品/提供劳务	534,704.64	1,039,447.79
重庆跃进机械厂有限公司	出售商品/提供劳务	529,451.34	961,897.37
中船重庆液压机电有限公司	出售商品/提供劳务	527,274.33	
武汉武船重型装备工程有限责任公司	出售商品/提供劳务	519,091.59	857,635.44
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	出售商品/提供劳务	515,595.81	
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	出售商品/提供劳务	500,000.00	39,823.01
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	出售商品/提供劳务	458,194.88	95,286.28
中国船舶集团武汉船舶工业有限公司	出售商品/提供劳务	450,376.99	
南京中船绿洲机器有限公司	出售商品/提供劳务	432,877.24	1,626,799.56
上海齐耀环保科技有限公司	出售商品/提供劳务	401,858.41	
中国船舶集团国际工程有限公司	出售商品/提供劳务	371,110.37	
上海衡拓实业发展有限公司	出售商品/提供劳务	358,490.57	368,324.46
湖北华舟应急装备科技有限公司	出售商品/提供劳务	306,732.74	
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	出售商品/提供劳务	292,937.17	612,560.07
中国船舶集团有限公司	出售商品/提供劳务	285,752.21	428,490.56
武汉长海高新技术有限公司	出售商品/提供劳务	283,018.87	7,865,592.17
上海衡拓液压控制技术有限公司	出售商品/提供劳务	264,056.60	
杭州瑞利海洋装备有限公司	出售商品/提供劳务	250,626.15	
中船吉海（昆山）高科有限公司	出售商品/提供劳务	216,000.00	
广州黄船海洋工程有限公司	出售商品/提供劳务	215,353.95	1,674,228.31
中船（邯郸）派瑞氢能科技有限公司	出售商品/提供劳务	203,893.81	
武汉武船特种船艇有限责任公司	出售商品/提供劳务	200,244.70	
上海江南船舶管业有限公司	出售商品/提供劳务	194,123.89	
大连船舶重工集团长兴岛船舶工程有限公司	出售商品/提供劳务	191,592.93	
中国船舶集团有限公司第十一研究所	出售商品/提供劳务	184,905.66	
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	出售商品/提供劳务	171,509.43	
中船重工（上海）新能源有限公司	出售商品/提供劳务	170,979.52	81,140.96
大连达发铸造有限公司	出售商品/提供劳务	169,911.51	9,557.52
山西平阳重工机械有限责任公司	出售商品/提供劳务	164,955.90	
广州文冲船舶修造有限公司	出售商品/提供劳务	153,899.11	2,934,791.91
中国船舶集团有限公司第七二二研究所	出售商品/提供劳务	150,442.48	539,823.01

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州文冲船厂有限责任公司	出售商品/提供劳务	144,349.56	52,731,574.27
上海大华联轴器厂有限公司	出售商品/提供劳务	139,911.51	5,486,725.66
中船大连造船厂产业发展有限公司	出售商品/提供劳务	138,805.30	
西安平阳科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	134,721.95	
新疆海为新能电力工程有限公司	出售商品/提供劳务	132,743.36	
中船重庆智能装备工程设计有限公司	出售商品/提供劳务	132,743.36	
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	出售商品/提供劳务	122,123.89	18,407.08
中船九江锅炉有限公司	出售商品/提供劳务	113,192.92	285,840.70
中船（青岛）轨道交通装备有限公司	出售商品/提供劳务	106,194.69	
武汉海阔科技有限公司	出售商品/提供劳务	95,791.15	24,500.00
中国船舶集团有限公司第七二六研究所	出售商品/提供劳务	93,451.33	
上海沪东造船阀门有限公司	出售商品/提供劳务	90,737.16	134,998.73
中国船舶工业物资中南有限公司	出售商品/提供劳务	81,302.65	
大连船舶重工集团工程服务有限公司	出售商品/提供劳务	45,398.23	55,338.06
武汉长海电气科技开发有限公司	出售商品/提供劳务	39,622.64	28,736.73
武汉海海通用电气有限公司	出售商品/提供劳务	35,398.23	147,823.01
上海东真船舶工程有限公司	出售商品/提供劳务	25,735.41	
中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司	出售商品/提供劳务	24,979.70	99,961.32
中国船舶电站设备有限公司	出售商品/提供劳务	24,843.50	19,442.48
大连船用阀门有限公司	出售商品/提供劳务	21,759.89	2,181,132.08
中船（大连长海）船厂有限公司	出售商品/提供劳务	19,672.57	9,653.10
大连船用推进器有限公司	出售商品/提供劳务	18,867.92	169,811.32
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	出售商品/提供劳务	18,867.92	18,867.92
武汉重工铸锻有限责任公司	出售商品/提供劳务	17,924.53	1,704,921.42
九江中船消防设备有限公司	出售商品/提供劳务	12,743.36	
中船青岛北海船艇有限责任公司	出售商品/提供劳务	10,855.75	
武汉大海信息系统科技有限公司	出售商品/提供劳务	9,210.28	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	出售商品/提供劳务	7,840.71	456,070.79
九江海天设备制造有限公司	出售商品/提供劳务	7,168.14	1,458,849.56
保定风帆集团有限责任公司	出售商品/提供劳务	6,134.78	33,084.67
青岛海西重工有限责任公司	出售商品/提供劳务	5,752.21	15,398.23
江南重工有限公司	出售商品/提供劳务	3,822.48	8,064.00
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	出售商品/提供劳务	3,003.00	
湖北海洋工程装备研究院有限公司	出售商品/提供劳务	1,911.50	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连船舶工业海洋工程有限公司	出售商品/提供劳务		5,299,999.99
上海东鼎钢结构有限公司	出售商品/提供劳务		973,415.93
中船海装风电有限公司	出售商品/提供劳务	-646,275.74	15,948,132.70
中船重工物资贸易集团广州有限公司	出售商品/提供劳务		243,460,109.58
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	出售商品/提供劳务		128,115,044.20
鄂城海装风电装备制造有限公司	出售商品/提供劳务		24,120,353.99
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	出售商品/提供劳务		17,500,000.00
无锡市海鹰物资配套有限公司	出售商品/提供劳务		13,387,055.43
安庆大发柴油机金属结构有限公司	出售商品/提供劳务		9,275,029.80
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	出售商品/提供劳务		7,765,486.74
中国船舶重工集团公司第十二研究所	出售商品/提供劳务		7,086,835.70
渤海船舶重工有限责任公司	出售商品/提供劳务		5,198,451.21
重庆川东船舶重工有限责任公司	出售商品/提供劳务		4,500,713.27
上海大隆机器厂有限公司	出售商品/提供劳务		1,769,911.50
江西中船阀门成套装备有限公司	出售商品/提供劳务		1,743,539.82
安庆绿色发动机制造有限公司	出售商品/提供劳务		1,691,514.41
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	出售商品/提供劳务		1,238,938.04
乌鲁木齐市达坂城海为支油风电有限公司	出售商品/提供劳务		1,221,415.92
吉木乃县海为支油风电有限公司	出售商品/提供劳务		946,194.69
中国船舶重工集团环境工程有限公司	出售商品/提供劳务		913,207.55
中船重工重庆液压机电有限公司	出售商品/提供劳务		773,708.46
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	出售商品/提供劳务		717,284.21
保定风帆房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		663,299.11
中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	出售商品/提供劳务		647,787.61
西安华雷船舶实业有限公司	出售商品/提供劳务		593,805.31
中船恒宇能源（上海）有限公司	出售商品/提供劳务		575,221.24
派瑞科技有限公司	出售商品/提供劳务		574,336.29
武汉海王机电工程技术有限公司	出售商品/提供劳务		463,138.06
中国船舶工业集团有限公司	出售商品/提供劳务		338,278.54
山西汾西电子科技股份有限公司	出售商品/提供劳务		331,592.92
中国船舶重工集团公司第七二五研究所（洛阳船舶材料研究所）	出售商品/提供劳务		243,008.85
云南昆船电子设备有限公司	出售商品/提供劳务		235,849.06
江西朝阳机械有限公司	出售商品/提供劳务		190,088.50

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港杰瑞电子有限公司	出售商品/提供劳务		132,743.36
武汉船舶设计研究院有限公司	出售商品/提供劳务		112,746.90
中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	出售商品/提供劳务		55,752.22
云南昆船智能装备有限公司	出售商品/提供劳务		43,531.86
河北汉光重工有限责任公司	出售商品/提供劳务		38,698.61
湖北久之洋信息科技有限公司	出售商品/提供劳务		20,778.76
无锡东方船研发展有限公司	出售商品/提供劳务		20,035.40
中船重工中南装备有限责任公司	出售商品/提供劳务		17,320.35
山西江淮重工有限责任公司	出售商品/提供劳务		15,238.94
九江七所精密机电科技有限公司	出售商品/提供劳务		5,309.73
中船重工海声科技有限公司	出售商品/提供劳务		884.96
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	出售商品/提供劳务		471.70
中船国际建设工程管理咨询（北京）有限公司	出售商品/提供劳务		283.02
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	出售商品/提供劳务		283.02

本公司与中国船舶集团有限公司之间购销商品、提供和接受劳务定价原则如下：

公司与中船集团及其控制的其他企业之间存在购销商品、提供服务的关联交易，按照市场价格或经双方协商同意、以合理成本费用加上合理的利润确定的协议价格进行定价。

①销售相关的关联交易

公司与中船集团及与其他关联人之间存在销售商品的关联交易，拟按照政府定价或政府指导价或市场价格或公司与独立第三方发生非关联交易价格或经双方协商同意的、以合理成本费用加上合理利润确定的协议价格进行定价。2023年度公司与中船集团及与其他关联人之间的销售商品金额上限为（不含税）165亿元。

②采购相关的关联交易

公司与中船集团及与其他关联人之间存在采购商品的关联交易，拟按照政府定价或政府指导价或市场价格或公司与独立第三方发生非关联交易价格或经双方协商同意的、以合理成本费用加上合理利润确定的协议价格进行定价。2023年度公司与中船集团及与其他关联人之间的采购商品金额上限为（不含税）115亿元。

③其他关联交易

公司与中船集团及其他关联方的其他类别关联交易（包括但不限于房屋租赁和设备租赁）按照一般市场经营规则进行定价，预计最高不超过人民币5亿元。

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合计		40,456,877.01	38,420,353.91
中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	房屋及建筑物	21,666,264.09	21,532,274.31
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	机器设备	7,907,042.39	9,617,165.66
镇江中船日立造船机械有限公司	房屋及建筑物、机器设备	4,478,006.74	62,931.98
中船双瑞(洛阳)特种装备股份有限公司	房屋及建筑物	2,386,666.68	2,386,666.68
Winterthur Gas & Diesel	房屋及建筑物	1,552,576.91	1,133,721.37
上海船舶动力创新中心有限公司	建筑物-大楼	1,265,710.08	
中国船舶及海洋工程设计研究院	场地	1,015,873.01	758,730.16
上海沪船物业管理有限公司	场地	112,488.99	94,825.69
上海齐耀膨胀机有限公司	房屋及建筑物	63,037.84	74,654.31
武汉大海信息系统科技有限公司	房屋及建筑物	9,210.28	9,210.28
中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	房屋及建筑物、机器设备		361,486.73
上海衡拓液压控制技术有限公司	设备		852,731.34
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	机器设备		130,395.19
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	车辆		23,362.83
武汉佳安运输有限公司	房屋及建筑物		345,328.10
安庆绿色发动机制造有限公司	房屋及建筑物		334,883.34
武汉船机盛和商贸有限责任公司	房屋及建筑物		701,985.94

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
合计		29,110,097.39	68,446,781.46	-	-	52,161,317.27	63,647,634.12	3,164,747.48	673,557.40	19,563,697.19	7,436,119.38
保定风帆集团有限责任公司	房屋建筑物及土地使用权	10,288,524.41	10,288,524.43			10,288,524.41	9,484,610.81				
沪东中华造船(集团)有限公司	房屋及建筑物		767,900.25			800,000.00			13,972.93		
上海华船资产管理有限公司	房屋及建筑物		855,875.44			1,775,123.67	676,608.00	727,797.18	267,979.47	4,682,775.32	7,436,119.38
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	房屋及建筑物	6,697,247.71	5,691,730.65			5,400,000.00	11,002,556.37				
中国船舶工业集团有限公司	房屋及建筑物		3,678,510.17								
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	房屋及建筑物	187,714.29	187,714.29			197,100.00	197,100.00				
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	房屋及建筑物	2,531,975.89	3,788,036.35			2,644,606.68	2,645,937.13				
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	房屋设备		38,975,387.87			24,808,094.80	35,211,920.81	2,351,115.11	391,605.00	12,642,301.41	
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	房屋及建筑物	4,213,102.01	4,213,102.01			4,428,901.00	4,428,901.00				

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
大连船舶重工集团有限公司	房屋及建筑物	948,899.08				948,899.08					
Winterthur Gas & Diesel Ltd.	房屋及建筑物	70,067.63				70,067.63					
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	机器设备	4,172,566.37				0.00					
上海沪华船业有限公司	房屋及建筑物					800,000.00		85,835.19		2,238,620.46	

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉船用机械有限责任公司	440,000,000.00	2022/8/4	2024/2/14	否
武汉船用机械有限责任公司	440,000,000.00	2022/8/4	2024/3/14	否
风帆有限责任公司	249,000,000.00	2022/8/11	2024/6/22	否
风帆有限责任公司	1,010,000.00	2022/8/11	2025/4/13	否
河南柴油机重工有限责任公司	51,850,000.00	2023/7/1	2025/6/30	否
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	423,240,000.00	2023/8/16	2026/8/16	否
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	2,340,000.00	2022/8/16	2025/8/16	否
武汉海王核能装备工程有限公司	10,200,000.00	2023/7/1	2026/6/30	否

(2) 本公司作为被担保方

担保方	被担保单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	5,609,184.00	2023/8/16	2026/8/16	否
中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	哈尔滨广瀚动力传动有限公司	950,000.00	2022/8/16	2025/8/16	否
中国船舶集团有限公司	武汉海王新能源工程技术有限公司	880,000.00	2018/1/10	2025/5/31	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明	余额
拆入:					
中船财务有限责任公司	70,000,000.00	2022/3/11	2023/3/10	到期偿还	
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2023/6/19	2023/12/15	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/3/4	2023/3/4	到期偿还	
中船财务有限责任公司	500,000,000.00	2022/8/29	2023/8/29	到期偿还	
中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2022/3/7	2023/3/3	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/4/8	2023/4/8	到期偿还	
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2022/6/22	2023/6/23	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/7/28	2023/7/28	到期偿还	
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2022/10/31	2023/10/31	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/11/16	2023/10/31	到期偿还	
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2022/11/24	2023/10/31	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/12/28	2023/12/15	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/12/30	2023/12/15	到期偿还	
中船财务有限责任公司	300,000,000.00	2023/12/27	2024/12/19		300,000,000.00

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明	余额
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2023/2/17	2024/2/16		100,000,000.00
中船财务有限责任公司	70,000,000.00	2022/6/9	2023/6/9	到期偿还	
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2022/3/7	2023/3/7	到期偿还	
中船财务有限责任公司	70,000,000.00	2023/6/14	2024/6/14		70,000,000.00
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2022/6/9	2023/6/8	到期偿还	
中船财务有限责任公司	50,000,000.00	2023/3/13	2023/4/13	到期偿还	
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2022/5/24	2023/5/23	到期偿还	
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2023/6/8	2024/6/7		10,000,000.00
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2023/12/18	2024/12/13		10,000,000.00
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2023/4/12	2023/12/1	到期偿还	
中船财务有限责任公司	80,000,000.00	2020/10/29	2023/7/21	到期偿还	
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2020/10/29	2023/10/27	到期偿还	
中船财务有限责任公司	120,000,000.00	2020/11/10	2023/7/21	到期偿还	
中船财务有限责任公司	50,000,000.00	2022/4/25	2025/4/25		50,000,000.00
中船财务有限责任公司	70,000,000.00	2023/3/31	2026/3/31		70,000,000.00
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2023/12/19	2026/12/11		100,000,000.00
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2021/7/16	2023/7/15	到期偿还	
中船财务有限责任公司	300,000,000.00	2023/8/25	2026/8/25		300,000,000.00
中船财务有限责任公司	50,000,000.00	2020/6/28	2023/6/28	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2020/8/12	2023/8/11	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2020/9/14	2023/9/11	到期偿还	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2023/7/31	2026/7/31		150,000,000.00
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2023/8/29	2026/8/28		150,000,000.00
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2023/9/12	2026/9/11		150,000,000.00
小计	4,440,000,000.00	/	/	/	1,460,000,000.00
拆出:					
无					

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	541.31	645.27

6. 其他关联交易

(1) 金融服务

关联方	期末存款余额	期末贷款余额	本期利息支出	本期利息收入
中船财务有限责任公司	16,221,032,716.86	1,460,000,000.00	67,347,949.23	171,605,212.54

除为本公司提供存款、贷款和结算服务外，本公司从中船财务有限责任公司获得授信额度 1,414,600.00 万元，其中使用 274,402.09 万元；本公司从中船财务有限责任公司申请开具银行承兑汇票 216,194.56 万元、开具保函及信用证 1,660.97 万元、委托中船财务有限责任公司向子公司提供贷款 175,000.00 万元，支付利息及服务费用等 4,672,222.22 万元。

①金融服务定价原则说明

本公司与中船财务有限责任公司签订《2023 年金融服务协议》及补充协议，约定中船财务有限责任公司在其经营范围内，将根据本公司的要求为本公司提供存款服务、结算服务、贷款服务及其他金融服务，金融服务价格的确定原则如下：

A. 存款服务：乙方吸收甲方及其子公司存款的利率，根据中国人民银行相关规定执行，且不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率。

B. 结算服务：乙方为甲方及其子公司提供上述各项结算服务免收手续费。

C. 贷款服务：乙方向甲方及其子公司发放贷款的利率，按照人民银行相关规定执行，并在同等条件下不高于同期国内主要商业银行同类贷款的贷款利率。

D. 其他服务：乙方向甲方提供的其他金融服务，应遵循公平合理的原则，按照不高于市场公允价格或国家规定的标准制定金融服务的价格。

②交易限额

本年度，本公司在乙方的日最高存款结余不超过人民币 200 亿元；本公司在乙方的日最高贷款额度不超过人民币 62 亿元；本公司在乙方的年度授信总额不超过人民币 150 亿元；本公司在乙方的其他金融业务额度不超过人民币 50 亿元。

(2) 股权转让

①受让部分中船财务有限责任公司原持有人持有的 5.505% 股权

2023 年上半年，本公司间接控股股东中国船舶集团有限公司之子公司中船财务有限责任公司部分股东分别向本公司所属中船发动机有限公司、沪东重机有限公司和武汉船用机械有限责任公司等子公司转让其持有的 1.147%、2.064% 和 2.294% 股权，本公司合计向其原持有人购买 5.505% 股权，合计交易金额为 11.014 亿元。

②受让中船应急持有的核应急 3% 的股权

2023 年 12 月 6 日，本公司所属子公司陕西柴油机重工有限公司以 1,316.7 万元人民币受让中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司所持有的西安陕柴重工核应急装备有限公司 3% 的股权；交易完成后，陕西柴油机重工有限公司持有其 52% 的股权。

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应 收 票 据:					
	中国船舶集团有限公司第七一研究所	592,748,491.47		497,196,724.50	
	中国船舶集团青岛北海造船有限公司	504,457,100.00		555,038,766.20	
	广船国际有限公司	371,571,500.00		381,160,300.00	
	大连船舶重工集团有限公司	194,870,975.00		307,790,575.00	
	中船海装风电有限公司	158,153,361.76		68,631,969.09	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	156,002,050.00		243,006,452.25	
	上海外高桥造船有限公司	124,820,000.00			
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	53,739,546.25		280,052,383.49	
	中国船舶集团物资有限公司	40,892,197.00		16,400,000.00	
	中国船舶集团有限公司系统工程研究院	22,065,684.00			
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	21,817,438.11		31,668,660.00	
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	17,048,025.00		509,126,125.52	
	中船重工电机科技股份有限公司	12,558,362.15			
	中国船舶集团有限公司第七一三研究所	8,545,000.00			
	武昌船舶重工集团有限公司	6,192,000.00		832,000.00	
	无锡赛思亿电气科技有限公司	5,970,000.00			
	大连船舶重工集团装备制造有限公司	5,698,425.33			
	沪东中华造船(集团)有限公司	4,840,000.00			
	重庆红江机械有限责任公司	3,701,076.80		2,850,000.00	
	中国船舶科学研究中心	3,388,000.00			
	大连海跃船舶装备有限公司	2,788,874.00		196,775.00	
	中国船舶集团汾西重工有限责任公司	1,825,000.00			
	中国船舶集团华南船机有限公司	1,333,470.00		2,564,100.00	
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	1,284,265.31			
	中国船舶工业物资华东有限公司	800,000.00		6,450,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	732,000.00			

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆华渝重工机电有限公司	622,480.00			
	重庆川东船舶重工有限责任公司	500,000.00			
	中国船舶集团广西造船有限公司	420,000.00			
	南京中船绿洲机器有限公司	377,042.91		99,653.77	
	洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团有限公司第七二五研究所)	230,001.00			
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	179,996.00			
	重庆跃进机械厂有限公司	162,280.00		44,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	160,000.00			
	中船九江锅炉有限公司	63,308.00		129,200.00	
	江南造船(集团)有限责任公司			223,800,000.00	
	中船工业成套物流有限公司			167,190,495.00	
	上海外高桥造船海洋工程有限公司			20,920,000.00	
	中船工业成套物流(广州)有限公司			8,393,600.00	
	上海衡拓液压控制技术有限公司			5,500,560.00	
	武汉海翼科技有限公司			3,255,000.00	
	中国船舶工业物资东北有限公司			3,034,575.10	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司			2,300,000.00	
	武汉武船重型装备工程有限责任公司			439,705.10	
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所			252,000.00	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司			50,000.00	
	北京远舟高速船发展有限公司			38,068.98	
应 收 账 款:					
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	1,533,566,687.33		1,168,960,809.36	909.87
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	758,096,977.25	146,800.00	506,974,398.70	146,800.00
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	707,738,778.58		373,756,466.61	
	江南造船(集团)有限责任公司	538,631,157.42		292,728,810.38	
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	487,777,888.27		80,543,175.37	
	大连船舶重工集团有限公司	472,457,833.77		499,431,207.06	
	武昌船舶重工集团有限公司	335,176,462.25		76,681,247.16	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	哈密中船泰巽新能源有限公司	285,489,574.34			
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	279,653,455.41		213,709,145.92	
	沪东中华造船(集团)有限公司	266,165,612.14		195,603,298.65	
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	209,236,588.70		247,503,001.68	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	195,782,679.39		62,430,147.79	
	广船国际有限公司	178,497,576.95		243,719,981.15	
	中国船舶集团青岛北海造船有限公司	153,836,202.32		80,413,630.65	
	天津新港船舶重工有限责任公司	133,581,723.31		144,654,214.25	
	中国船舶集团有限公司系统工程研究院	100,449,401.54		109,741,313.29	
	中船风电(张掖)新能源有限公司	90,600,000.00			
	中国船舶集团物资有限公司	75,787,936.10		46,235,024.69	
	新疆海装风电设备有限公司	75,664,831.42			
	中船工业成套物流有限公司	62,258,097.31		57,249,449.98	
	上海赛文科技工程有限公司	50,077,837.64		117,343,752.94	
	中国船舶工业物资华东有限公司	42,336,094.73	25,000,000.00	26,939,887.90	25,000,000.00
	中国舰船研究设计中心	42,239,143.11	165,600.00	108,564,242.68	123,600.00
	中船海装风电有限公司	39,441,411.28		13,911,528.44	
	中船风电工程技术(天津)有限公司	35,824,000.00		37,556,500.00	
	中国船舶集团有限公司第七一三研究所	29,362,550.00			
	武汉海王科技有限公司	28,587,147.02		39,985,643.14	
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	24,428,181.37		125,107,803.20	
	杭州瑞利超声科技有限公司	22,787,204.00		6,705,739.00	
	Winterthur Gas & Diesel AG	21,525,494.74		18,675,329.57	
	重庆川东船舶重工有限责任公司	11,565,935.11	568,100.00	14,014,637.10	788,100.00
	重庆海装风电工程技术有限公司	10,449,076.07		2,969,850.32	
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	10,407,900.00		20,448,935.77	
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	9,034,527.20		9,156,000.00	
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	7,871,884.07		12,443,164.07	
	淄博火炬控股有限公司	7,686,241.50		8,584,483.50	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	内蒙古海装风电设备有限公司	7,637,500.00		1,852,500.00	
	中船桂江造船有限公司	6,843,859.00		9,654,131.89	
	上海中船国际贸易有限公司	5,510,988.77		5,405,112.52	
	上海凌耀船舶工程有限公司	5,446,874.42		1,380,681.33	
	华中中船贸易武汉有限公司	5,398,025.90		5,787,347.04	
	通辽海装风电有限公司	4,953,313.23			
	上海衡拓实业发展有限公司	4,622,739.22		4,819,764.86	
	上海外高桥造船有限公司	4,569,705.88		25,951,971.75	
	山海关船舶重工有限责任公司	4,432,984.24		2,206,550.00	
	中船重工物资贸易集团有限公司	4,010,135.96		12,977,457.09	
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	4,009,600.25			
	中国船舶集团渤海造船有限公司	4,008,760.52		5,462,443.79	
	中国船舶科学研究中心	3,997,674.00		1,992,090.00	
	中国船舶集团广西造船有限公司	3,975,620.62		4,945,810.30	
	张掖海装风电设备有限公司	3,929,562.59			
	重庆海升实业有限公司	3,844,000.00			
	中国船舶工业贸易有限公司	3,172,800.00			
	中船环境工程有限公司	3,128,999.00			
	中国船舶集团广州船舶工业有限公司	3,086,500.00		5,344,000.00	
	武汉武船重型装备工程有限责任公司	2,674,389.79		3,714,303.27	
	武船重型工程股份有限公司	2,450,315.25		1,728,097.15	
	重庆华渝电气集团有限公司	2,209,802.60		2,209,802.60	
	兴城海装风电设备有限公司	2,060,939.70			
	上海华泾电站设备有限公司	2,037,806.00			
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	1,949,050.00	179,100.00	1,970,470.38	
	中船工业成套物流(广州)有限公司	1,659,260.00		10,813,785.00	
	中船重庆智能装备工程设计有限公司	1,533,720.00			
	中国船舶集团武汉船舶工业有限公司	1,410,805.00			
	无锡赛思亿电气科技有限公司	1,289,100.00		13,301,800.00	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	镇江中船日立造船机械有限公司	1,181,534.14			
	武汉海翼科技有限公司	1,161,230.09		720,000.00	
	陕西海泰电子有限责任公司	1,087,428.00		1,087,428.00	
	大连船舶重工集团装备制造有限公司	911,745.30		8,252,642.34	
	昆山江锦机械有限公司	909,443.50			
	连云港杰瑞电子有限公司	890,000.00		890,000.00	
	上海齐耀环保科技有限公司	834,000.00		1,160,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七一七研究所	811,200.00			
	武汉长海高新技术有限公司	800,000.00		950,000.00	
	渤海船舶重工有限责任公司	704,842.08		2,150,579.35	
	南京中船绿洲机器有限公司	683,108.66		1,351,807.89	
	中船海装风电(山东)有限公司	667,399.29			
	中国船舶集团有限公司第七一六研究所	667,256.64			
	中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	609,000.00		3,000.00	
	中船(天津)船舶制造有限公司	594,939.95		88,856,771.00	
	中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	592,500.00			
	中船澄西船舶修造有限公司	578,886.00		237,030.00	
	武汉重工铸锻有限责任公司	568,000.00	454,400.00	1,261,400.00	
	青岛杰瑞工控技术有限公司	498,000.00			
	中国船舶重工国际贸易有限公司	492,868.68		43,060.59	
	中国船舶集团有限公司第七二二研究所	475,000.00		610,000.00	
	洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团有限公司第七二五研究所)	460,000.00			
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	443,996.00		281,965.00	
	中船双瑞(洛阳)特种装备股份有限公司	418,919.29		1,766,089.02	
	敦煌海装风电设备有限公司	400,353.98			
	中国船舶集团国际工程有限公司	390,000.00			
	大连渔轮有限公司	360,000.00	360,000.00	425,000.00	360,000.00
	海鹰企业集团有限责任公司	360,000.00		81,895.00	
	中船陕西兴诚实业有限责任公司	354,196.99		116,780.09	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	湖北华舟应急装备科技有限公司	346,608.00			
	武汉氢能与燃料电池产业技术研究院有限公司	313,000.00			
	中国船舶集团汾西重工有限责任公司	284,300.00		535,000.00	
	吉木乃县海为支油风电有限公司	236,320.00		101,320.00	
	广州黄船海洋工程有限公司	234,350.00		28,050.00	
	中船重庆液压机电有限公司	232,000.00			
	中船吉海(昆山)高科有限公司	225,800.00			
	重庆红江机械有限责任公司	205,099.00		675,357.00	
	武汉武船投资控股有限公司	177,521.06		210,087.56	
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	173,722.92		3,344,685.05	
	重庆华渝重工机电有限公司	165,204.64			
	西安平阳科技发展有限公司	152,235.80		761,179.00	
	杭州瑞利海洋装备有限公司	150,000.00			
	中国舰船研究院(中国船舶集团有限公司第七研究院)	148,876.00		148,876.00	
	中国船舶工业物资中南有限公司	146,342.40			
	大连船舶重工集团长兴岛船舶工程有限公司	143,000.00			
	上海船厂船舶有限公司	137,775.00	137,775.00	137,775.00	137,775.00
	上海大华联轴器厂有限公司	137,700.00			
	中船重工电机科技股份有限公司	127,229.60		6,774,649.51	
	重庆长征重工有限责任公司	126,328.80		106,983.75	
	中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	125,000.00			
	武汉武船特种船艇有限责任公司	117,090.30			
	武汉海阔科技有限公司	113,640.85		27,685.00	
	大连海跃船舶装备有限公司	101,589.00		544,938.00	
	山西江淮重工有限责任公司	97,074.00		97,074.00	
	中国船舶工业物资东北有限公司	85,376.99		13,626.99	
	武汉海王机电工程技术有限公司	85,092.76		472,930.16	
	上海齐耀膨胀机有限公司	84,000.00		84,000.00	
	中船安特瑞(重庆)润滑设备有限公司	83,824.00		1,086,037.06	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	大连船舶重工船业有限公司	77,600.00		258,024.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	75,000.00			
	九江海天设备制造有限公司	71,139.00		343,272.00	
	江西朝阳机械有限公司	70,480.00		109,370.00	
	乌鲁木齐市达坂城海为支油风电有限公司	69,010.00		1,011,340.00	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	68,526.11		98,526.11	
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	64,608.84			
	中船九江锅炉有限公司	64,600.00		129,200.00	
	中船汾西电子科技(山西)股份有限公司	50,000.00		135,102.00	
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	38,689.40			
	中船汾西热能(山西)科技有限公司	36,413.00			
	广州文冲船厂有限责任公司	35,000.00		1,263,948.00	
	大连达发铸造有限公司	30,780.00			
	船舶档案馆(中国船舶集团有限公司七六所)	30,000.00			
	武汉华海通用电气有限公司	27,440.00		115,960.00	
	淄博火炬塑胶制品有限责任公司	26,860.00		26,860.00	
	重庆江增船舶重工有限公司	25,200.00		745,200.00	
	重庆跃进机械厂有限公司	23,512.00		156,456.00	
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	20,000.00			
	武汉船舶设计研究院有限公司	12,740.40		12,740.40	
	山西平阳重工机械有限责任公司	7,716.25		7,716.25	
	新疆海为新能电力工程有限公司	7,500.00			
	中船大连造船厂产业发展有限公司	5,940.00			
	潍坊天泽新能源有限公司	3,846.00		3,846.00	
	重庆清平机械有限责任公司	3,399.29			
	西安华雷船舶实业有限公司	1,450.00		262,000.00	
	江南重工有限公司	1,439.80		9,112.32	
	象山海装风电设备有限公司			60,285,000.00	
	郟城海装风电装备制造有限公司			38,826,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所			37,352,570.00	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司			11,005,412.87	
	中船重工(上海)新能源有限公司			8,087,399.04	
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司			5,687,370.00	
	江苏海装风电设备有限公司			3,405,800.00	
	中船重工环境工程有限公司			3,128,999.00	
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司			3,124,100.00	
	中国船舶重工集团公司第十二研究所			2,659,080.23	
	上海外高桥造船海洋工程有限公司			2,459,400.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司			2,273,592.44	
	青岛北海船厂有限责任公司			1,578,026.00	
	上海江南长兴造船有限责任公司			1,186,400.00	
	安庆大发柴油机金属结构有限公司			1,131,503.80	
	中船澄西(泰州)装备科技有限公司			1,119,074.48	
	上海东鼎钢结构有限公司			1,099,960.00	
	上海衡拓船舶设备有限公司			1,054,474.14	
	中国船舶集团有限公司第七〇九研究所			732,000.00	
	云南昆船电子设备有限公司			625,000.00	
	中国船舶及海洋工程设计研究院			529,149.21	
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司			484,716.64	
	中船重工重庆液压机电有限公司			392,000.00	
	江西中船阀门成套装备有限公司			128,592.57	
	中国船舶集团有限公司七五〇试验场			125,703.00	
	贵州中船路鑫矿用高新装备有限公司			107,952.00	
	中国船舶电站设备有限公司			85,627.40	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所			59,170.00	
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所)			51,600.00	
	重庆前卫科技集团有限公司			3,399.29	
	湖北海洋工程装备研究院有限公司			2,160.00	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海海岳液机电工程有限公司			480	
应收款项 融资：					
	武昌船舶重工集团有限公司	91,752,970.00		118,116.05	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	77,286,615.43		114,800.00	
	中国船舶集团青岛北海造船有限公司	39,106,000.00			
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	38,858,750.00			
	中国船舶集团物资有限公司	20,222,724.46		38,812,204.62	
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	15,868,246.87		20,265,110.00	
	中船工业成套物流(广州)有限公司	2,871,000.00		800,000.00	
	广船国际有限公司	970,200.00		1,712,700.00	
	中船澄西船舶修造有限公司	694,039.60		3,500,000.00	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	331,019.00			
	中国船舶集团汾西重工有限责任公司	300,000.00			
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司			33,950,000.00	
	江南造船(集团)有限责任公司			9,956,000.00	
	上海外高桥造船有限公司			2,878,124.90	
	江西中船阀门成套装备有限公司			2,575,500.00	
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司			1,000,000.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司			500,000.00	
	大连船舶重工集团有限公司			480,818.40	
	九江海天设备制造有限公司			200,000.00	
	宜昌江峡船用机械有限责任公司			150,000.00	
预付款项：					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	582,024,743.20		363,293,193.46	
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	544,686,600.00		98,247,600.00	
	中船国际贸易有限公司	437,259,400.80		681,981,090.80	
	中国船舶集团物资有限公司	428,516,582.71		330,337,277.08	
	中船重工物资贸易集团有限公司	276,444,049.37		199,748,345.86	
	中国船舶工业贸易有限公司	201,997,908.43		123,235,272.03	
	武汉长海电气科技开发有限公司	43,777,448.44			

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	Winterthur Gas & Diesel AG	42,844,147.45		2,017,462.98	
	武汉重工铸锻有限责任公司	41,579,457.11			
	大连海跃船舶装备有限公司	40,037,760.70			
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	34,315,337.25		28,788,842.25	
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	29,140,000.00		5,600,000.00	
	青岛海西重工有限责任公司	15,366,889.90			
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	14,276,743.01		61,600.00	
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	12,758,995.40			
	哈尔滨广瀚动力产业发展有限公司	11,960,000.00		11,960,000.00	
	中国船舶工业物资中南有限公司	11,030,495.05			
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	10,250,980.00			
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	8,492,650.00		10,154,624.82	
	重庆川东船舶重工有限责任公司	8,363,851.58			
	中国船舶集团有限公司系统工程研究院	4,533,305.21		1,412,977.21	
	上海赛文科技工程有限公司	3,616,459.61		7,410,949.10	
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	3,510,165.78		38,090,959.64	
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	3,150,442.46			
	无锡赛思亿电气科技有限公司	2,694,690.30			
	中船第九设计研究院工程有限公司	1,550,873.91		111,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	1,303,051.00			
	中船(上海)节能技术有限公司	973,200.00			
	九江七所精密机电科技有限公司	728,908.50		3,140,500.00	
	上海久远工程承包有限公司	477,667.48			
	重庆长征重工有限责任公司	398,472.89			
	中船重工电机科技股份有限公司	340,000.00		946,318.10	
	重庆红江机械有限责任公司	316,417.53			
	中国船舶集团国际工程有限公司	247,500.00			
	中国船舶集团有限公司七五〇试验场	157,398.00			

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	昆山江锦机械有限公司	121,565.00		121,565.00	
	中船汾西热能(山西)科技有限公司	112,400.00		491,049.21	
	山西汾西机电有限公司	110,940.00			
	洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团有限公司第七二五研究所)	93,600.00			
	九江中船长安消防设备有限公司	80,000.00			
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	63,200.00		96,948.00	
	中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	63,000.00		41,000.00	
	江西中船阀门成套装备有限公司	30,000.00			
	上海沪东造船阀门有限公司	29,400.00		55,800.00	
	中国船舶重工集团有限公司	29,330.68		29,330.68	
	中国船舶报社	28,312.00			
	中国船舶科学研究中心	23,000.00		23,000.00	
	武汉长海高新技术有限公司	14,500.00		250,000.00	
	上海中船长欣线缆配套有限公司	13,423.20		8,037.45	
	中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	6,300.00		900	
	中船重工海声科技有限公司	5,313.00			
	淄博火炬工贸有限责任公司	750		750	
	中船汉光科技股份有限公司	620			
	中国船舶工业物资东北有限公司	547.44		257	
	重庆跃进机械厂有限公司	363			
	中国船舶集团青岛北海造船有限公司	200			
	上海大隆机器厂有限公司			37,996,040.00	
	大连船舶重工集团装备制造有限公司			31,600,000.00	
	中国船舶重工集团公司第十二研究所			17,565,886.66	
	重庆江增船舶重工有限公司			14,504,616.45	
	中国船舶工业物资华东有限公司			7,872,000.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司			2,715,166.00	
	中国船舶电站设备有限公司			2,363,386.00	
	重庆清平机械有限责任公司			2,170,646.83	
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司			1,050,046.84	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶集团有限公司第七一六研究所			720,000.00	
	中船澄西(泰州)装备科技有限公司			309,000.00	
	宜昌江峡船用机械有限责任公司			297,267.06	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司			276,692.75	
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司			243,000.00	
	中船航海科技有限责任公司			151,200.00	
	大连船舶重工集团有限公司			150,000.00	
	淄博火炬控股有限公司			126,833.09	
	重庆华渝重工机电有限公司			100,000.00	
	上海大华联轴器厂有限公司			80,310.00	
	上海衡拓实业发展有限公司			64,200.00	
	中船保险经纪有限责任公司			53,054.22	
	昆船智能技术股份有限公司			45,000.00	
	中船重工汉光科技股份有限公司			38,839.47	
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所)			20,232.20	
	中船重工(武汉)凌久电气有限公司			19,500.00	
	中船财务有限责任公司			15,000.00	
	船舶信息研究中心(中国船舶集团有限公司第七一四研究所)			8,500.00	
	上海中船国际贸易有限公司			4,746.49	
	保定风帆集团有限责任公司			2,908.81	
其他应收款:					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	193,383,480.31		69,263,097.22	
	保定风帆集团有限责任公司	64,589,385.04		64,589,385.04	
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	17,826,888.84		13,149,099.80	
	中国船舶集团有限公司第七一六研究所	15,158,464.08		15,444,464.08	
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	4,257,150.13		2,000,000.00	
	武昌船舶重工集团有限公司	3,696,201.18		3,696,201.18	
	重庆红江机械有限责任公司	2,569,396.40		2,069,396.40	
	中国船舶集团有限公司	2,402,904.95		5,128,419.75	
	船舶信息研究中心(中国船舶集团有限公司第七一四研究所)	1,954,350.00		1,956,550.00	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶集团物资有限公司	1,882,067.08		1,972,567.08	
	中船澄西华尔新特种涂装（无锡）有限公司	1,518,000.00			
	大连船舶工业海洋工程有限公司	1,308,646.00		1,306,752.00	
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	1,050,581.91		308,306.30	
	上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	714,916.82			
	中船华南船舶机械广州有限公司	600,000.00			
	中国船舶工业贸易有限公司	525,927.34			
	重庆江增机械有限公司	500,286.41			
	中船环境工程有限公司	490,488.21			
	中船黄埔文冲船舶有限公司	410,989.86		264,883.66	
	中国船舶集团青岛北海造船有限公司	300,000.00		100,000.00	
	大连船用阀门有限公司	294,763.53		525,816.12	
	上海沪船物业管理有限公司	256,171.10		26,685.06	
	中国船舶科学研究中心	242,000.00			
	广船国际有限公司	232,158.04		232,158.04	
	渤海船舶重工有限责任公司	175,053.45			
	中船重工物资贸易集团有限公司	154,240.00		381,215.87	
	上海华船资产管理有限公司	146,020.00			
	上海船舶研究设计院	134,074.84		134,074.84	
	中国船舶集团风电发展有限公司	112,761.57		112,761.57	
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	84,999.99			
	中船澄西高级技工学校	79,000.00			
	上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	60,000.00			
	中国船舶及海洋工程设计研究院	60,000.00			
	昆船智能技术股份有限公司	45,000.00			
	西安海科重工投资有限公司	14,000.00			
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	12,999.99			
	大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	11,240.00		11,240.00	
	哈尔滨广瀚动力产业发展有限公司	4,000.00			
	中船澄西船舶修造有限公司	3,000.00			
	中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司			3,951,492.27	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所			1,156,800.00	
	中国船舶集团华南船机有限公司			600,000.00	
	重庆江增船舶重工有限公司			500,286.41	
	中船重工环境工程有限公司			490,488.21	
	中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院			340,000.00	
	重庆长征重工有限责任公司			75,000.00	
	安庆绿色发动机制造有限公司			53,782.32	
	上海船舶动力创新中心有限公司			51,900.00	
	连云港杰瑞自动化有限公司			50,000.00	
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司			13,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所			10,000.00	
	中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院			7,900.00	
	中船长瑞实业(重庆)有限公司			4,141.59	
	上海外高桥造船有限公司			4,000.00	
	中国舰船研究设计中心			1,584.91	
长期应收款:					
	Winterthur Gas & Diesel AG	1,755,571.16		2,579,416.25	
其他非流动资产:					
	中国船舶工业贸易有限公司	42,934,884.69		37,309,195.12	
	中船工业成套物流有限公司	32,520,000.00		32,615,000.00	
	大连船舶重工集团有限公司	24,864,283.00		2,463,000.00	
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	21,117,000.00			
	中船海装风电有限公司	15,157,451.49		39,203,323.44	
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	14,029,152.20		91,038,172.07	
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	13,841,923.40			
	象山海装风电设备有限公司	4,840,000.00		5,590,000.00	
	郟城海装风电装备制造有限公司	2,773,200.00			
	上海久远工程承包有限公司	2,451,461.00			
	中国船舶工业贸易上海有限公司	2,120,523.12		2,120,523.12	

目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船智能科技(上海)有限公司	1,581,824.00			
	上海外高桥造船海洋工程有限公司	1,229,700.00			
	中国船舶重工国际贸易有限公司	364,814.73		364,814.73	
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	337,036.20		169,036.20	
	上海大华联轴器厂有限公司	266,100.00			
	大连中船新材料有限公司	232,800.00			
	重庆川东船舶重工有限责任公司	186,040.00		312,200.00	
	江苏海装风电设备有限公司	179,200.00		179,200.00	
	中国船舶集团有限公司第七一六研究所	120,000.00			
	内蒙古海装风电设备有限公司	97,500.00			
	中船海鑫工程管理(北京)有限公司	78,000.00			
	中船国际贸易有限公司	73,934.30		73,934.30	
	北京蓝波今朝科技有限公司	39,600.00			
	上海齐耀膨胀机有限公司	28,000.00			
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	15,500.00			
	吉木乃县海为支油风电有限公司	5,960.00			
	沪东中华造船(集团)有限公司			22,354,212.80	
	中船黄埔文冲船舶有限公司			7,729,050.00	
	江南造船(集团)有限责任公司			7,366,000.00	
	武昌船舶重工集团有限公司			3,533,000.00	
	中船桂江造船有限公司			2,517,100.00	
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所			1,875,000.00	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司			1,212,500.00	
	上海凌耀船舶工程有限公司			815,000.00	
	中船重工海鑫工程管理(北京)有限公司			395,403.00	
	中国船舶电站设备有限公司			188,453.25	
	中国船舶集团有限公司第七一三研究所			95,800.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据：			
	中国船舶集团物资有限公司	168,606,308.35	40,044,542.60
	武汉重工铸锻有限责任公司	121,407,788.00	107,017,397.96
	重庆红江机械有限责任公司	48,930,814.00	107,954,370.15
	中船国际贸易有限公司	35,000,000.00	50,000,000.00
	大连海跃船舶装备有限公司	34,297,189.40	34,806,025.65
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	34,012,354.90	314,492.20
	重庆跃进机械厂有限公司	26,635,951.00	42,251,509.76
	重庆瑞欧机械有限公司	23,710,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	20,921,675.00	28,790,620.00
	重庆长征重工有限责任公司	18,282,203.82	20,764,000.00
	宜昌三峡船用机械有限责任公司	17,129,404.92	5,071,527.27
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	16,800,000.00	38,600,000.00
	重庆江增船舶重工有限公司	16,648,008.00	21,127,514.00
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	14,095,540.84	37,373,413.10
	中船重工物资贸易集团有限公司	13,668,739.82	66,169,325.61
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	13,278,645.41	43,681,046.11
	中国船舶电站设备有限公司	12,359,125.46	10,165,785.89
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	10,240,000.00	
	中国船舶工业物资云贵有限公司	8,834,846.46	18,660,000.00
	中船重工电机科技股份有限公司	8,298,000.00	15,532,000.00
	昆山江锦机械有限公司	8,270,253.00	28,848,725.47
	大连船用推进器有限公司	8,000,000.00	20,250,000.00
	洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所）	8,000,000.00	825,377.20
	中国船舶工业物资中南有限公司	7,956,560.00	100,000.00
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	7,800,000.00	
	重庆衡山机械有限责任公司	7,090,000.00	6,446,150.77
	武汉长海高新技术有限公司	5,121,799.00	116,000.00
	重庆清平机械有限责任公司	4,856,266.26	2,299,000.00
	中国船舶集团有限公司系统工程研究院	4,620,000.00	
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	4,210,000.00	
	上海沪东造船阀门有限公司	4,207,696.56	9,962,706.93
	中船长瑞实业（重庆）有限公司	4,159,000.00	3,977,000.00
	重庆川东船舶重工有限责任公司	3,657,880.48	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	大连达发铸造有限公司	3,000,000.00	5,407,342.30
	河北汉光重工有限责任公司	2,680,000.00	455,000.00
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	2,550,000.00	4,200,000.00
	大连船用阀门有限公司	1,800,000.00	1,560,000.00
	九江中船消防设备有限公司	1,626,000.00	1,070,001.50
	上海大隆机器厂有限公司	1,620,000.00	
	重庆江增机械有限公司	1,510,000.00	9,980,000.00
	北京长城电子装备有限责任公司	1,389,800.00	1,190,000.00
	连云港杰瑞电子有限公司	1,345,357.45	635,967.30
	武汉华海通用电气有限公司	1,100,000.00	
	中船九江锅炉有限公司	1,085,000.00	
	无锡东方长风船用推进器有限公司	1,009,000.00	
	青岛杰瑞工控技术有限公司	1,000,000.00	
	中船财务有限责任公司	938,999.53	
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	786,040.85	1,600,000.00
	中船重庆液压机电有限公司	770,000.00	
	中国船舶集团有限公司七五〇试验场	716,150.00	
	中船重工中南装备有限责任公司	600,000.00	1,121,000.00
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	520,000.00	
	中船数字信息技术有限公司	485,304.00	
	中船安特瑞（重庆）润滑设备有限公司	400,000.00	859,000.00
	大连中船新材料有限公司	371,000.00	255,000.00
	中国船舶集团有限公司第七一六研究所	360,000.00	
	中船汾西热能（山西）科技有限公司	350,000.00	1,134,000.00
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	330,000.00	
	中船重工纵横科技有限公司	297,679.20	
	九江七所精密机电科技有限公司	266,814.00	1,205,000.00
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	250,000.00	
	中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司	176,040.00	
	中船重工物资贸易集团海南有限公司	115,000.00	
	中国船舶工业物资华东有限公司	51,600.00	
	中国船舶重工国际贸易有限公司		29,160,571.03
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司		15,424,350.06
	青岛海西重工有限责任公司		15,388,721.00
	山西汾西重工有限责任公司		13,167,868.00
	中船重工重庆液压机电有限公司		6,078,217.80
	中国船舶重工集团公司第十二研究所		5,520,403.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	上海凌耀船舶工程有限公司		3,500,000.00
	镇江中船日立造船机械有限公司		3,400,000.00
	船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）		3,140,000.00
	上海大华联轴器厂有限公司		1,600,000.00
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司		1,373,528.10
	江西朝阳机械有限公司		906,000.00
	中船华南船舶机械有限公司		714,000.00
	上海长兴金属处理有限公司		685,912.46
	无锡市海鹰工程装备有限公司		400,000.00
	江西中船阀门成套装备有限公司		350,000.00
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司		300,000.00
	上海众惠自动化工程技术有限公司		225,000.00
	西安华雷船舶实业有限公司		222,629.84
	山西汾西机电有限公司		103,500.00
	山西平阳重工机械有限责任公司		100,000.00
应 付 账 款:			
	中国船舶重工国际贸易有限公司	221,362,540.49	7,822,537.28
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	207,567,180.33	94,204,656.22
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	197,617,684.55	184,905,447.73
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	109,107,319.27	13,464,200.00
	中船重工物资贸易集团有限公司	102,032,502.90	9,952,769.19
	中国船舶集团物资有限公司	97,061,929.74	77,888,589.77
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	71,547,174.29	100,690,731.56
	武汉重工铸锻有限责任公司	67,818,384.38	51,727,016.33
	Winterthur Gas & Diesel AG	48,284,588.92	42,085,794.98
	重庆红江机械有限责任公司	43,016,859.31	22,918,633.47
	中船海装风电有限公司	30,982,261.47	
	重庆长征重工有限责任公司	30,724,900.59	31,294,734.16
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	30,334,354.29	42,816,362.29
	大连船用推进器有限公司	29,159,046.00	16,532,792.74
	重庆江增船舶重工有限公司	28,322,023.11	10,425,072.56
	中国船舶集团汾西重工有限责任公司	27,023,051.46	22,465,333.63
	重庆江增机械有限公司	26,389,054.72	22,465,271.11
	大连海跃船舶装备有限公司	24,847,480.44	12,037,611.36
	淄博火炬工贸有限责任公司	18,658,063.47	20,330,545.61
	中船长瑞实业（重庆）有限公司	17,918,116.94	9,722,369.41

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	重庆跃进机械厂有限公司	16,383,054.29	18,657,439.02
	中船重工电机科技股份有限公司	15,717,696.49	14,288,130.52
	宜昌三峡船用机械有限责任公司	15,479,640.70	24,921,395.50
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	15,239,639.48	15,854,677.91
	重庆清平机械有限责任公司	14,942,489.35	885,387.83
	中船重庆液压机电有限公司	13,753,676.83	
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	13,456,369.69	
	重庆瑞欧机械有限公司	13,197,640.55	12,163,366.73
	大连船舶重工集团装备制造有限公司	12,640,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	11,915,850.34	18,599,949.34
	昆船智能技术股份有限公司	11,460,187.86	11,883,970.00
	上海海岳液压机电工程有限公司	11,011,343.40	8,167,590.00
	九江七所精密机电科技有限公司	10,905,974.09	4,738,304.86
	中船数字信息技术有限公司	8,798,110.34	2,642,770.29
	青岛杰瑞工控技术有限公司	8,513,300.00	11,145,000.00
	淄博火炬塑胶制品有限责任公司	8,048,437.87	10,201.82
	中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	7,984,000.00	
	中国船舶工业物资云贵有限公司	7,155,802.55	25,148,628.24
	洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所）	6,327,205.83	
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	6,253,027.34	7,909,300.00
	武汉长海高新技术有限公司	6,013,663.20	6,145,193.20
	中船重工物贸集团西北有限公司	5,995,649.38	1,383,654.44
	中船风电工程技术（天津）有限公司	5,500,000.00	
	上海齐耀环保科技有限公司	5,250,000.00	
	中船凌久高科（武汉）有限公司	4,858,423.08	3,211,708.00
	哈尔滨广瀚新动力有限公司	4,806,000.00	499,000.00
	洛阳河柴能源工程有限公司	4,620,891.69	4,620,891.69
	九江中船消防设备有限公司	4,620,343.91	3,291,017.70
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	4,278,370.40	31,664,823.45
	上海大华联轴器厂有限公司	3,406,935.55	11,209,935.97
	中国船舶电站设备有限公司	3,291,453.92	3,237,140.00
	中船九江锅炉有限公司	3,198,600.00	2,519,600.00
	河北汉光重工有限责任公司	3,123,850.85	1,246,049.77
	安庆大发柴油机金属结构有限公司	3,107,983.78	2,527,785.59
	上海凌耀船舶工程有限公司	2,960,000.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	2,959,087.66	17,601,687.51

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	上海齐耀膨胀机有限公司	2,942,477.87	
	上海齐耀科技集团有限公司	2,882,000.00	12,882,000.00
	武汉长海电气科技开发有限公司	2,809,808.09	6,000,000.00
	中船凌久电气（武汉）有限公司	2,714,500.00	1,772,453.00
	中国舰船研究设计中心	2,697,970.00	7,770,000.00
	大连达发铸造有限公司	2,618,681.66	5,658,425.59
	中国船舶集团国际工程有限公司	2,490,600.00	
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	2,335,653.47	1,257,797.94
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	2,250,000.00	4,411,991.50
	中船第九设计研究院工程有限公司	2,084,987.49	4,779.00
	中船（上海）节能技术有限公司	1,946,400.00	
	连云港杰瑞电子有限公司	1,751,416.90	5,185,252.29
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	1,749,547.70	2,188,970.32
	昆山江锦机械有限公司	1,724,895.79	3,238,763.61
	大连船用阀门有限公司	1,710,447.93	2,623,468.44
	中船环境工程有限公司	1,599,678.50	
	大连船舶工业海洋工程有限公司	1,595,574.96	3,849,078.50
	中船陕西兴诚实业有限责任公司	1,499,968.80	1,499,968.80
	重庆海装风电工程技术有限公司	1,482,246.94	2,498,207.70
	镇江中船日立造船机械有限公司	1,297,621.67	4,132,497.70
	中船安特瑞（重庆）润滑设备有限公司	1,272,670.46	1,864,436.91
	中船重庆智能装备工程设计有限公司	1,213,900.50	
	大连中船新材料有限公司	1,170,999.44	688,771.36
	中船重工鹏力（南京）智能装备系统有限公司	1,123,600.00	
	上海中船临港船舶装备有限公司	1,075,671.00	14,871.00
	上海中原电子技术工程有限公司	920,108.24	
	上海沪东造船阀门有限公司	902,733.74	1,671,380.10
	武昌船舶重工集团有限公司	890,000.00	890,000.00
	中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司	873,777.13	62,224.38
	北京长城电子装备有限责任公司	860,501.80	268,325.90
	中国船舶集团重庆船舶工业有限公司	857,100.80	
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	854,694.34	560,003.00
	中船汉光科技股份有限公司	821,535.59	
	武汉海王科技有限公司	806,897.42	1,330,897.42
	中船汾西船舶电气（山西）有限公司	763,721.81	
	中船重工中南装备有限责任公司	738,310.47	420,584.91

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中国船舶集团华南船机有限公司	714,000.00	
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司	707,425.21	385,441.95
	中国船舶工业贸易有限公司	690,563.25	6,034,927.91
	山西江淮重工有限责任公司	675,300.62	766,840.87
	中船汾西热能（山西）科技有限公司	603,438.14	
	中国船舶集团有限公司七五〇试验场	582,969.47	277,615.00
	上海衡拓实业发展有限公司	573,000.00	2,445,564.01
	西安华雷船舶实业有限公司	566,642.75	
	中国船舶集团有限公司第七二三研究所	558,700.00	643,500.00
	西安平阳科技发展有限公司	513,045.30	
	宜昌英汉超声电气有限公司	506,073.20	790,887.00
	上海赛文科技工程有限公司	504,742.79	2,846,765.50
	西安天虹电气有限公司	484,680.00	484,680.00
	上海众惠自动化工程技术有限公司	474,510.00	332,022.90
	中国船舶集团有限公司	440,960.92	
	海鹰企业集团有限责任公司	422,200.00	1,172,200.00
	无锡市海鹰工程装备有限公司	395,822.00	499,872.00
	重庆衡山机械有限责任公司	385,069.25	4,872,418.14
	昆明七零五所科技发展有限责任公司	384,854.50	1,695,268.00
	中船保险经纪有限责任公司	362,015.08	
	山海关船舶重工有限责任公司	340,000.00	340,000.00
	中船星惯科技（武汉）有限公司	330,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七一三研究所	303,500.00	790,568.40
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	297,000.00	990,000.00
	中国船舶集团海舟系统技术有限公司	274,900.00	
	武汉长海船舶科技发展有限公司	252,000.00	
	派瑞科技有限公司	246,711.01	
	中国船舶集团有限公司第七二二研究所	235,886.36	840,221.80
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	231,606.11	40,794.08
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	225,154.00	140,973.75
	无锡东方长风船用推进器有限公司	219,499.05	434,999.05
	江苏杰瑞信息科技有限公司	200,000.00	
	上海久远工程承包有限公司	179,528.00	281,539.00
	中国船舶集团广西造船有限公司	177,500.00	3,049,005.13
	秦皇岛远舟工业气体有限公司	158,492.65	179,147.82
	南京中船绿洲机器有限公司	152,500.00	
	江西中船阀门成套装备有限公司	150,000.00	204,841.97

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	武汉大海信息系统科技有限公司	140,100.00	430,600.00
	中船永志泰兴电子科技有限公司	137,829.00	13,532.00
	中船智能科技（上海）有限公司	129,210.00	
	中船斯玛德（无锡）船用推进器有限公司	120,000.00	120,000.00
	无锡赛思亿电气科技有限公司	112,500.00	207,500.00
	北京蓝波今朝科技有限公司	111,960.00	
	重庆川东船舶重工有限责任公司	108,091.48	
	中国船舶工业贸易上海有限公司	105,503.55	105,503.55
	大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	94,387.10	94,336.00
	上海衡拓船舶设备有限公司	92,000.00	
	中船大连造船厂产业发展有限公司	91,000.00	91,000.00
	江西朝阳机械有限公司	85,750.00	85,750.00
	中国船舶集团有限公司第七一六研究所	84,000.00	96,644.00
	中国船舶集团有限公司规划发展研究中心	79,000.00	
	中国船舶工业物资中南有限公司	75,100.00	603,346.84
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	73,300.00	73,300.00
	华中中船贸易武汉有限公司	66,025.29	131,025.29
	中船航海科技有限责任公司	56,700.00	
	重庆海升实业有限公司	52,613.72	492,483.72
	大连船舶重工集团运输有限公司	51,532.00	135,396.00
	中船勘察设计研究院有限公司	48,000.00	156,000.00
	重庆华渝电气集团有限公司	46,037.71	
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	38,065.00	38,065.00
	中船重工物资贸易集团海南有限公司	28,694.82	
	中国船舶集团长江科技有限公司	27,587.75	
	扬州船用电子仪器研究所	25,000.00	250,000.00
	上海中船国际贸易有限公司	21,130.00	494,183.30
	山西平阳重工机械有限责任公司	18,248.00	30,253.00
	上海江南计量检测站有限公司	17,160.00	
	武汉海博瑞科技有限公司	14,400.00	14,400.00
	中船瑞驰菲思工程咨询（北京）有限公司	13,650.00	13,576.00
	中船深圳海科智能技术有限公司	9,250.00	9,250.00
	大连中船贸易有限公司	6,798.00	
	上海衡拓液压控制技术有限公司	5,000.00	5,000.00
	湖北信安通科技有限责任公司	4,500.00	
	重庆长征精密铸造有限责任公司	3,324.20	3,324.20
	中国船舶工业物资东北有限公司	1,442.00	228,049.97

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中船国际贸易有限公司	1,168.56	276,421.86
	中船汾西电子科技(山西)股份有限公司	1,000.00	
	无锡市海鹰国际贸易有限公司	840.71	
	上海江南职业技能培训中心	800	
	中船重工(葫芦岛)特种电缆有限责任公司	306.6	306.6
	中船工业成套物流有限公司	83.86	298,648.11
	武汉华之洋科技有限公司	2	2
	沪东中华造船(集团)有限公司	0.08	881,600.00
	中船工业成套物流(广州)有限公司	0.02	0.02
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所		79,210,860.55
	中船重工重庆液压机电有限公司		11,160,787.59
	青岛海西重工有限责任公司		10,695,713.00
	船舶档案馆(中国船舶集团有限公司七六所)		8,966,259.39
	中国船舶重工集团国际工程有限公司		6,986,559.82
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所)		6,769,343.83
	中国船舶重工集团公司第十二研究所		2,920,837.66
	中船重工环境工程有限公司		2,242,953.01
	中国船舶工业物资华东有限公司		1,496,503.60
	武汉海王机电工程技术有限公司		1,287,400.00
	中国船舶集团有限公司系统工程研究院		1,243,407.00
	山西汾西机电有限公司		874,456.60
	中国船舶重工集团环境工程有限公司		756,000.00
	南京中船绿洲环保有限公司		661,803.70
	西安船舶工程研究院有限公司		612,000.00
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司		558,962.74
	上海东欣软件工程有限公司		497,800.00
	武汉华中天易星惯科技有限公司		453,893.80
	中船汾西热能(山西)科技有限公司		432,244.00
	徐州欣务钢结构工程有限公司		399,202.15
	中国舰船研究院(中国船舶集团有限公司第七研究院)		315,000.00
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司		310,610.80
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司		237,000.00
	武汉凌安科技有限公司		226,000.00
	中国船舶报社		200,000.00
	中船鹏力(南京)科技集团有限公司		162,500.00
	中船商业保理有限公司		158,770.50

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中船重工双威智能装备有限公司		146,480.00
	中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司		110,000.00
	船舶信息中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）		107,686.89
	北京中船信息科技有限公司		101,000.00
	中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司		98,000.00
	中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司		97,000.00
	上海东鼎钢结构有限公司		81,000.00
	北京长城西区科技发展有限公司		79,800.00
	昆明五威科工贸有限公司		74,354.00
	中船重工海声科技有限公司		44,847.77
	江南造船（集团）有限责任公司		37,496.97
	中船重工汉光科技股份有限公司		35,062.29
	杭州瑞利声电技术有限公司		34,250.00
	中国船舶工业物资华北有限公司		24,204.50
	中国船舶科学研究中心		23,000.00
	汾阳市船重川投市政工程有限公司		13,650.00
	大连造船厂工具实业公司		13,355.24
	武汉迈力特通信有限公司		2,100.00
	中船重工远舟（北京）科技有限公司		1,162.79
	上海华船资产管理有限公司		418
其他应付款：			
	中国船舶集团有限公司	42,570,460.68	74,004,132.41
	中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	22,090,546.00	22,090,546.00
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	11,192,794.06	7,643,087.51
	Winterthur Gas & Diesel AG	7,057,481.89	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	6,166,163.76	
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	5,806,922.90	5,756,922.90
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	5,251,110.89	12,145,024.57
	中船陕西兴诚实业有限责任公司	4,856,902.88	3,293,360.88
	中国船舶重工集团有限公司	4,063,614.74	47,874,286.55
	中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司	3,602,147.19	8,537,406.91
	中国船舶集团国际工程有限公司	2,454,300.00	
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	1,800,000.00	63,968.30
	中船重工电机科技股份有限公司	1,670,000.00	1,320,000.00
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	743,547.16	743,547.16
	中国船舶集团汾西重工有限责任公司	693,287.97	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中国船舶集团重庆船舶工业有限公司	535,465.82	
	重庆江增船舶重工有限公司	414,348.00	424,669.20
	大连船舶工业海洋工程有限公司	401,000.00	403,000.00
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	400,000.00	
	上海齐耀科技集团有限公司	341,417.19	341,417.19
	大连船用阀门有限公司	231,052.59	
	中船长瑞实业（重庆）有限公司	201,000.00	191,000.00
	中船数字信息技术有限公司	192,782.85	449,000.00
	天津新港船舶重工有限责任公司	191,749.76	211,886.32
	武汉重工铸锻有限责任公司	174,987.29	174,987.29
	北京蓝波今朝科技有限公司	140,600.00	326,036.00
	重庆长征重工有限责任公司	139,000.00	139,000.00
	武汉海博瑞科技有限公司	123,000.00	123,000.00
	中国船舶电站设备有限公司	114,336.75	98,997.50
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	100,000.00	100,000.00
	武汉武船计量试验有限公司	97,589.75	97,589.75
	上海中船国际贸易有限公司	97,050.00	54,300.00
	中船绿洲环保（南京）有限公司	75,500.00	
	宜昌英汉超声电气有限公司	69,620.00	68,620.00
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	53,000.00	
	中船重庆液压机电有限公司	50,000.00	
	中船重工纵横科技有限公司	49,613.20	
	中国船舶重工国际贸易有限公司	45,072.66	201,072.66
	船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	30,000.00	
	九江七所精密机电科技有限公司	29,646.00	
	上海中原电子技术工程有限公司	28,456.96	
	武汉长海船舶科技发展有限公司	27,546.30	
	潍坊天泽新能源有限公司	26,008.50	
	山西汾西机电有限公司	14,300.00	
	中船财务有限责任公司	10,000.00	10,000.00
	中国船舶重工集团国际工程有限公司		2,482,300.00
	中国船舶科学研究中心		1,800,000.00
	武汉长海高新技术有限公司		1,758,000.00
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司		1,415,564.69
	重庆红江机械有限责任公司		1,200,000.00
	重庆江增机械有限公司		312,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	西安船舶工程研究院有限公司		293,121.29
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司		263,508.78
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所		183,803.36
	南京中船绿洲环保有限公司		178,864.44
	中国船舶及海洋工程设计研究院		131,053.39
	中国船舶重工集团公司第十二研究所		53,000.00
	中船重工重庆液压机电有限公司		50,000.00
	洛阳河柴能源工程有限公司		41,650.00
	中国船舶工业集团有限公司		34,849.31
	中国船舶报社		26,800.00
	中船第九设计研究院工程有限公司		23,000.00
	邯郸中船汉光科工有限责任公司		13,440.00
	上海久远工程承包有限公司		10,000.00
	中船智能科技（上海）有限公司		7,700.00
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司		5,000.00
	中国船舶集团有限公司第七二三研究所		4,200.00
	北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司		1,111.00
	中国船舶集团有限公司规划发展研究中心		580.00
长期应付款：			
	中国船舶工业集团有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00
其他非流动负债：			
	中船黄埔文冲船舶有限公司	406,315,366.72	251,342,269.40
	沪东中华造船（集团）有限公司	400,945,328.30	37,189,576.00
	中船工业成套物流有限公司	229,374,867.20	447,818,920.30
	上海外高桥造船有限公司	182,826,548.68	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	97,900,000.00	99,890,000.00
	江南造船（集团）有限责任公司	44,548,530.96	
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	9,342,500.00	64,460,000.00
	中船澄西船舶修造有限公司	3,488,495.57	3,488,495.57
	武汉海王机电工程技术有限公司	122,123.89	
	中船（天津）船舶制造有限公司		78,194,690.28
	大连船舶重工集团有限公司		39,097,345.14

3. 其他项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同资产：			
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	105,601,621.50	14,980,929.65
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	102,379,180.55	44,457,829.67
	中船海装风电有限公司	95,088,683.36	
	沪东中华造船（集团）有限公司	62,834,347.00	12,922,640.00
	江南造船（集团）有限责任公司	41,909,250.00	32,318,425.00
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	40,816,673.90	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	32,044,612.42	50,714,060.00
	中国船舶集团有限公司系统工程研究院	16,229,100.00	
	大连船舶重工集团有限公司	11,445,760.00	23,879,450.00
	武昌船舶重工集团有限公司	7,124,002.51	3,533,000.00
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	5,901,000.00	372,100.00
	中船工业成套物流有限公司	5,630,000.00	
	广船国际有限公司	4,205,950.00	82,500.00
	新疆海装风电设备有限公司	3,943,850.00	
	中船桂江造船有限公司	1,241,900.00	
	上海外高桥造船海洋工程有限公司	1,229,700.00	
	中国船舶集团广西造船有限公司	1,212,500.00	
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	811,033.54	208,000.00
	重庆海装风电工程技术有限公司	707,730.00	
	中船重工船舶设计研究中心有限公司	475,000.00	475,000.00
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	227,600.60	
	通辽海装风电有限公司	221,408.00	
	内蒙古海装风电设备有限公司	162,500.00	164,500.00
	山西平阳重工机械有限责任公司	88,200.08	
	中国舰船研究设计中心	73,500.00	140,960.00
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	50,000.00	
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	47,054.95	12,054.95
	中国船舶集团青岛北海造船有限公司	8,800.00	74,200.00
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司		20,017,965.15
	乌鲁木齐市达坂城海为支油风电有限公司		16,102,946.00
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司		5,310,937.20
	象山海装风电设备有限公司		4,314,000.00
	鄞城海装风电装备制造有限公司		1,820,134.50
	中船重工电机科技股份有限公司		1,786,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	上海凌耀船舶工程有限公司		815,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所		710,510.00
	中船澄西船舶修造有限公司		471,000.00
	渤海船舶重工有限责任公司		417,102.70
	上海外高桥造船有限公司		383,858.25
	重庆江增船舶重工有限公司		240,000.00
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所		97,500.00
	中船恒宇能源（上海）有限公司		65,000.00
	吉木乃县海为支油风电有限公司		44,000.00
	无锡东方船研高性能船艇工程有限公司		15,750.00
合同负债：			
	大连船舶重工集团有限公司	1,393,776,813.31	1,087,704,528.20
	广船国际有限公司	822,543,393.59	589,713,384.74
	中国船舶集团青岛北海造船有限公司	822,520,831.11	371,896,586.29
	中船工业成套物流有限公司	708,261,327.40	564,127,468.97
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	526,892,018.97	314,150,060.75
	江南造船（集团）有限责任公司	465,300,884.96	35,677,574.01
	沪东中华造船（集团）有限公司	347,971,667.34	81,944,925.13
	上海外高桥造船有限公司	263,518,088.49	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	261,542,764.01	269,884,346.76
	中国船舶集团渤海造船有限公司	255,680,962.06	131,025,850.12
	中船（天津）船舶制造有限公司	235,725,707.98	156,037,575.22
	中国船舶集团有限公司第七一一研究所	220,855,515.48	129,886,317.67
	中船澄西船舶修造有限公司	202,390,188.05	76,980,000.00
	广瀚（尚志）生物质能源有限公司	178,500,000.00	178,500,000.00
	山海关船舶重工有限责任公司	166,310,849.56	86,406,396.46
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	126,514,367.57	7,013,566.59
	中国船舶集团物资有限公司	114,505,078.04	54,965,067.01
	武昌船舶重工集团有限公司	69,337,299.32	48,675,755.42
	中国舰船研究设计中心	35,495,408.25	22,577,542.51
	中国船舶集团有限公司第七〇三研究所	32,079,583.20	104,067,422.15
	中国船舶集团武汉船舶工业有限公司	24,522,123.88	
	上海赛文科技工程有限公司	21,223,273.36	8,849,557.52
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	16,084,933.65	1,504,077.83
	中国船舶重工集团新能源有限责任公司	9,030,615.04	9,030,615.04
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	8,221,969.76	475,971.86

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	8,131,699.62	17,011,614.61
	中国船舶及海洋工程设计研究院	8,090,363.67	
	中国船舶集团国际工程有限公司	7,252,574.86	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	6,854,310.16	
	中船重工电机科技股份有限公司	6,615,106.90	
	中国船舶重工国际贸易有限公司	6,575,221.24	3,145,221.24
	中船重工中南装备有限责任公司	5,901,000.00	3,805.31
	中国船舶集团华南船机有限公司	2,714,738.93	
	重庆川东船舶重工有限责任公司	2,058,054.34	541,592.92
	中国船舶集团有限公司七五〇试验场	1,880,530.97	
	上海凌耀船舶工程有限公司	1,640,619.46	26,975,707.96
	中船工业成套物流（广州）有限公司	1,610,398.23	1,862,490.62
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司	1,061,320.75	939,221.90
	中国船舶工业贸易有限公司	849,557.52	
	上海船舶研究设计院	723,805.31	434,867.26
	北京中船信息科技有限公司	708,000.00	
	中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	707,964.60	
	中国船舶集团有限公司第七一五研究所	592,035.40	594,371.68
	武汉船舶设计研究院有限公司	557,522.12	557,522.12
	中国船舶电站设备有限公司	539,682.30	
	上海衡拓实业发展有限公司	480,530.97	480,530.97
	上海斯密富实业有限公司	475,734.51	
	中国船舶工业贸易上海有限公司	442,608.88	804,424.78
	中船青岛北海船艇有限责任公司	435,398.23	
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	404,024.85	404,024.85
	南京中船绿洲机器有限公司	350,505.00	
	中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	341,852.83	2,519,469.03
	上海齐耀环保科技有限公司	283,000.00	
	武汉长海电气科技开发有限公司	230,088.49	
	北京蓝波今朝科技有限公司	210,000.00	
	中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	201,886.80	
	山西平阳重工机械有限责任公司	164,955.90	
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	159,288.50	
	淄博火炬工贸有限责任公司	158,672.57	
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	132,743.37	16,791.16

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	Winterthur Gas & Diesel AG	67,979.71	1,421,631.10
	大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	63,185.84	325,558.37
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	50,466.67	
	中船重工（上海）新能源有限公司	44,308.91	
	中国船舶科学研究中心	30,530.97	
	江西朝阳机械有限公司	22,123.89	
	洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所）	20,232.20	
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	20,000.00	
	上海华泾电站设备有限公司	9,433.96	46,226.81
	天津新港船舶重工有限责任公司	3,011.50	257,878.76
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	2,647.04	
	重庆华渝电气集团有限公司	1,879.65	
	宜昌江峡船舶装备制造有限公司	546.9	618
	中船重工物资贸易集团有限公司	12.2	10.82
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	0.01	0.01
	上海外高桥造船海洋工程有限公司		10,592,920.36
	上海衡拓液压控制技术有限公司		5,210,530.07
	中国船舶工业物资华东有限公司		4,348,168.97
	中船华南船舶机械有限公司		2,856,196.46
	中国船舶工业物资东北有限公司		2,730,218.46
	镇江中船日立造船机械有限公司		1,005,900.71
	武汉氢能与燃料电池产业技术研究院有限公司		959,354.74
	无锡赛思亿电气科技有限公司		341,592.92
	北京远舟高速船发展有限公司		310,588.81
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所		196,226.42
	船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）		75,471.70
	无锡市海鹰物资配套有限公司		58,407.08
	重庆红江机械有限责任公司		28,301.89
	中国船舶集团有限公司第七〇九研究所		14,573.03
	武汉重工铸锻有限责任公司		11,504.42
	上海齐耀科技集团有限公司		6,244.25
	西安船舶工程研究院有限公司		4,386.73
	中国船舶集团有限公司第七一七研究所		3,982.30
	中船国际贸易有限公司		3,097.35

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 本公司与银行签订远期外汇合约，期末存续的远期外汇合约到期日如下：

项目	币种	金额（元）
2024年到期的远期结汇	美元	196,962,000.00
2025年到期的远期结汇	美元	108,660,000.00
合计		305,622,000.00

2. 除上述承诺事项外，截至2023年12月31日，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 资产抵押

除上述使用权受到限制的资产外【详见本附注五（二十四）】，截止期末本公司不存在资产抵押。

(2) 尚未到期的保函及信用证

截止期末，本公司下属子公司已开具尚未到期的保函如下：

保函种类	人民币（元）	美元（元）
履约保函	740,462,348.02	14,471,236.80
预付款保函	286,045,512.84	770,550.00
质保保函	133,446,925.73	180,439.63
投标保函	210,000.00	
合计	1,160,164,786.59	15,422,226.43

截止期末，本公司下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为人民币 92,556,270.32 元、美元 8,161,702.00 元、欧元 12,228,708.41 元、日元 161,660,657.00 元。

(3) 未决诉讼或仲裁

截止期末，本公司无需披露的重大未决诉讼或仲裁。

(4) 对外担保

截止期末，本公司对外担保情况，详见本附注十二（五）3 关联担保情况。

(5) 票据背书

截止期末，本公司背书转让但未到期的票据金额为 1,872,967,001.89 元，包括已终止确认金额 1,562,885,176.87 元。

除上述事项外，本公司无需披露的其他重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	233,978,863.99
经审议批准宣告发放的利润或股利	233,978,863.99

说明：本公司第八届董事会第二次会议决定，拟以截至2023年12月31日总股本2,186,718,355.00股为基数，向全体股东按照每10股派发现金股利人民币1.07元（含税），拟分配现金股利总额233,978,863.99元，此项决议尚待股东会审议通过。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2024年2月2日，本公司之子公司沪东重机有限公司出资成立沪东重机（镇江）有限公司，注册资本：1500万元；法定代表人：邹克侠；注册地址：江苏省镇江高新区长江路402号13幢，统一社会信用代码为91321192MADB BTUBOF；经营范围：许可项目：检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：船用配套设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；金属结构制造；金属结构销售；金属链条及其他金属制品制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；环境保护专用设备制造；核电设备成套及工程技术研发；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；大气污染监测及检测仪器仪表制造；贸易经纪；国内贸易代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2024年2月6日，本公司之子公司重庆齿轮箱有限责任公司出资成立重齿（敦煌）新能源装备有限责任公司，注册资本：2000万元；法定代表人：武冬利；注册地址：甘肃省酒泉市敦煌市七里镇光电产业园区内1号，统一社会信用代码为91620982MADB58AT0F；经营范围：一般项目：石油钻采专用设备制造；储能技术服务；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；机械电气设备销售；机械电气设备制造；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；风力发电机组及零部件销售；太阳能热发电装备销售；太阳能热发电产品销售；太阳能发电技术服务；通用设备制造（不含特种设备制造）；风电场相关系统研发；风电场相关装备销售；齿轮及齿轮减、变速箱制造；齿轮及齿轮减、变速箱销售；轴承、齿轮和传动部件销售；轴承、齿轮和传动部件制造（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

十五、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2. 报告分部的财务信息

项目	化学动力	海工平台及船用机械	柴油动力	热气动力	综合电力	核动力（设备）	燃气蒸汽动力	传动设备	贵金属	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	10,285,408,961.72	4,831,883,746.33	17,383,979,975.64	383,491,376.22	474,781,814.76	903,379,144.82	1,261,510,059.46	3,560,584,945.05	4,063,227,513.27	2,444,651,854.56	-490,095,107.76	45,102,804,284.07
其中：对外交易收入	10,233,696,446.54	4,828,090,909.48	17,215,333,975.02	383,491,376.22	470,505,708.57	902,920,434.45	1,261,510,059.46	3,513,119,874.30	3,866,376,359.88	2,427,759,140.15		45,102,804,284.07
分部间交易收入	51,712,515.18	3,792,836.85	168,646,000.62		4,276,106.19	458,710.37		47,465,070.75	196,851,153.39	16,892,714.41	-490,095,107.76	
营业成本	8,972,450,288.33	4,394,897,482.49	14,671,693,529.58	286,025,999.01	397,270,124.21	703,516,912.86	1,159,064,916.54	3,149,917,687.52	3,875,213,562.21	1,991,052,574.60	-490,095,107.76	39,111,007,969.59
期间费用	776,901,499.65	558,926,381.72	2,491,888,411.83	44,593,268.18	85,772,072.13	149,468,383.44	71,868,700.24	436,740,257.13	166,692,547.57	229,347,305.36		5,012,198,827.25
分部利润总额（亏损总额）	304,149,235.93	67,732,467.00	486,066,725.38	50,426,626.45	13,772,637.61	22,260,112.98	26,648,439.47	26,657,721.68	20,124,251.74	319,524,775.69	-176,767,434.83	1,160,595,559.10
资产总额	12,998,616,448.06	17,286,720,210.69	39,989,407,523.55	603,077,252.04	1,711,036,860.45	2,881,037,397.82	4,193,316,991.90	8,909,780,392.84	1,440,684,277.16	47,698,951,068.16	-38,593,032,544.06	99,119,595,878.61
负债总额	5,399,274,875.48	10,863,671,074.02	26,300,380,396.77	153,520,258.43	607,461,927.85	1,043,217,815.69	3,263,268,727.58	4,853,699,165.31	922,038,705.38	2,939,719,178.55	-4,532,412,492.75	51,813,839,632.31
补充信息												

项目	化学动力	海工平台及船用机械	柴油动力	热气动力	综合电力	核动力(设备)	燃气蒸汽动力	传动设备	贵金属	其他分部	分部间抵销	合计
资本性支出	170,798,939.61	1,298,731,788.21	1,083,159,600.94	1,237,149.51	67,265,673.41	44,787,426.51	36,451,294.09	23,896,352.55	10,904,470.89	136,505,748.25	-41,838,244.00	2,831,900,199.97
当期确认的减值损失	6,639,734.54	35,502,175.64	179,369,347.20	4,044,548.61	244,619.65	-1,815,729.75	11,781,758.41	-11,122,440.41	5,732,154.03	2,932,940.57		233,309,108.49
折旧和摊销费用	294,989,878.87	176,097,512.20	627,596,359.55	12,180,888.66	24,621,327.50	43,056,164.72	4,776,918.07	112,378,722.98	2,837,103.68	27,575,232.05		1,326,110,108.28

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	252,773,751.22	343,907,026.10
其他应收款	3,546,007,300.00	3,483,403,286.24
合计	3,798,781,051.22	3,827,310,312.34

1. 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
风帆有限责任公司	108,843,935.83	104,569,590.77
陕西柴油机重工有限公司	58,041,939.95	58,041,939.95
上海齐耀重工有限公司	41,850,651.24	52,288,840.44
武汉船用机械有限责任公司	21,872,126.47	33,177,101.15
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	10,504,847.85	19,567,801.46
上海中船重工船舶推进设备有限公司	7,015,241.67	16,849,780.23
武汉长海电力推进和化学能源有限公司	4,516,604.96	40,267,414.30
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	128,403.25	113,686.52
武汉海王核能装备工程有限公司		130,106.20
中船发动机有限公司		18,177,445.01
中船柴油机有限公司		723,320.07
合计	252,773,751.22	343,907,026.10

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1-6个月	3,546,007,300.00	3,483,403,286.24

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收其他单位往来款	3,546,000,000.00	3,483,000,000.00
备用金及职工借款	7,300.00	403,286.24
合计	3,546,007,300.00	3,483,403,286.24

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
风帆有限责任公司	970,000,000.00	27.35	往来款	6个月内	

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	450,000,000.00	12.69	往来款	6个月内	
河南柴油机重工有限责任公司	300,000,000.00	8.46	往来款	6个月内	
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	230,000,000.00	6.49	往来款	6个月内	
武汉船用机械有限责任公司	1,000,000,000.00	28.20	往来款	6个月内	
合计	2,950,000,000.00		/	/	

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,994,964,948.34		33,994,964,948.34	33,915,864,948.34		33,915,864,948.34
对联营、合营企业投资	96,491,052.68		96,491,052.68	283,328,584.77		283,328,584.77
合计	34,091,456,001.02		34,091,456,001.02	34,199,193,533.11		34,199,193,533.11

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中船柴油机有限公司	11,715,768,144.00			11,715,768,144.00
武汉船用机械有限责任公司	6,835,606,867.37			6,835,606,867.37
风帆有限责任公司	4,707,072,596.06	79,100,000.00		4,786,172,596.06
重庆齿轮箱有限责任公司	3,806,145,601.53			3,806,145,601.53
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	2,125,384,618.11			2,125,384,618.11
上海齐耀重工有限公司	1,938,622,736.22			1,938,622,736.22
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	804,835,523.00			804,835,523.00
上海中船重工船舶推进设备有限公司	732,545,676.77			732,545,676.77
中船重工黄冈贵金属有限公司	659,000,000.00			659,000,000.00
武汉海王核能装备工程有限公司	585,883,185.28			585,883,185.28
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	33,915,864,948.34	79,100,000.00		33,994,964,948.34

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
联营企业						
中船重工（重庆）西南研究院有限公司	100,777,203.22			-4,130,841.37	155,309.17	96,491,052.68
南京华舟大广投资中心合伙企业（有限合伙）	182,551,381.55		190,000,000.00	92,699,326.06	85,250,707.61	
合计	283,328,584.77		190,000,000.00	88,568,484.69	85,406,016.78	96,491,052.68

（三） 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	177,231,811.27	305,221,162.95
权益法核算的长期股权投资收益	88,568,484.69	-1,583,340.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益		13,657,257.72
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,573,297.89	0.00
合计	267,373,593.85	317,295,080.00

十七、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	27,284,478.81	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	199,798,498.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	42,264,984.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	52,099,535.52	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	16,383,563.25	
债务重组损益	997,298.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,026,466.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-380,309.60	
减：所得税影响额	51,553,171.22	
少数股东权益影响额（税后）	59,132,165.35	
合计	220,736,245.65	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，说明如下：

项目	涉及金额	原因
研发项目补助等	254,051,122.97	持续获得、且与日常生产经营相关。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.83	0.36	0.16	0.36	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54	0.27	0.26	0.05	0.26	0.05

中国船舶重工集团动力股份有限公司
 二〇二四年四月二十五日





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日

证书序号: 0017384

说明

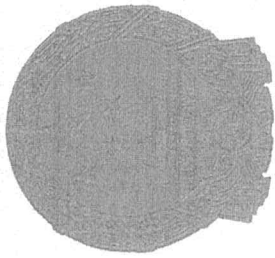
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



姓名 许宗琼
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1969-10-15
 Date of birth
 工作单位 湖北金龙联合会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 429004691015017
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2009年注册会计师年检合格
 2009年注册会计师年检合格

2007年度年检合格
 2007年度年检合格

2012年度年检合格
 2012年度年检合格

经办人: 郭诗勇

2009年5月27日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2013年度年检合格
 2013年度年检合格

2011年度年检合格
 2011年度年检合格

2014年度年检合格
 2014年度年检合格

经办人: 陈芳

2013年5月27日



注册
 Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2013年度年检合格
 2013年度年检合格

2011年度年检合格
 2011年度年检合格

2014年度年检合格
 2014年度年检合格

2012年度年检合格
 2012年度年检合格

经办人: 陈芳

2013年5月27日

经办人: 郭诗勇

2012年5月27日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北天宇
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年9月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年9月20日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书及执业印章，不得转让、涂改。
- 二、本证书及执业印章在有效期内，应将本证书及执业印章交还注册会计师协会。
- 三、本证书及执业印章在有效期内，应将本证书及执业印章交还注册会计师协会。
- 四、本证书及执业印章在有效期内，应将本证书及执业印章交还注册会计师协会。

NOTES

1. When practicing, CPAs shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：
No. of Certificate
420003240001

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
2007年9月9日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北金控联合会计师事务所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年8月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北立信会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年8月27日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

湖北长江有限责任会计师事务所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年9月4日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

湖北文通会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年9月4日

2005年5月31日



this renewal.

2017

合格
is valid for

2016

合格
is valid for

2017

合格
is valid for

2016

姓名：许宗源
证书编号：420003240001





姓名 Full name 张洪军
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of Birth 1974年06月03日
 工作单位 Working unit 中准会计师事务所有限公司辽宁分所
 身份证号码 Identity card No. 230302740603671

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年1月9日

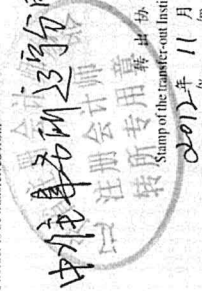
同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年1月9日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年11月28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年11月29日



姓名：张洪军
 证书编号：210100910059



验登记
 Registration

该证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



2015.9.1



年 月 日



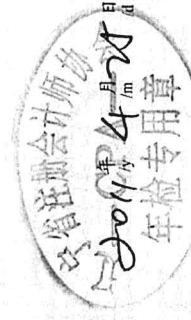
中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

210100910059

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

宁夏注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 12 月 23 日